



# 中粮资本控股股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孙彦敏、主管会计工作负责人姜正华及会计机构负责人(会计主管人员)史丽君声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,304,105,575 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.28 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 5   |
| 第三节 公司业务概要.....            | 10  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 12  |
| 第五节 重要事项.....              | 27  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 56  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 63  |
| 第八节 可转换公司债券相关情况.....       | 64  |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 65  |
| 第十节 公司治理.....              | 74  |
| 第十一节 公司债券相关情况.....         | 80  |
| 第十二节 财务报告.....             | 81  |
| 第十三节 备查文件目录.....           | 196 |

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容   |
|------------------|---|--|
| 公司、本公司、上市公司、中粮资本 | 指 | 中粮资本控股股份有限公司   |
| 资本有限             | 指 | 中粮资本投资有限公司   |
| 中粮集团             | 指 | 中粮集团有限公司   |
| 中粮信托             | 指 | 中粮信托有限责任公司   |
| 中粮期货             | 指 | 中粮期货有限公司   |
| 中英人寿             | 指 | 中英人寿保险有限公司   |
| 龙江银行             | 指 | 龙江银行股份有限公司   |
| 中粮资本（香港）         | 指 | 中粮资本（香港）有限公司或 COFCO CAPITAL (HONG KONG) CO., LIMITED     |
| 中粮农业产业基金         | 指 | 中粮农业产业基金管理有限责任公司   |
| 北京祈德丰            | 指 | 中粮祈德丰（北京）商贸有限公司  |
| 中粮期货（国际）         | 指 | 中粮期货（国际）有限公司或 COFCO FUTURES (INTERNATIONAL) CO., LIMITED |
| 中英益利             | 指 | 中英益利资产管理股份有限公司   |
| 弘毅弘量             | 指 | 弘毅弘量（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙）                                 |
| 温氏投资             | 指 | 广东温氏投资有限公司   |
| 首农集团             | 指 | 北京首农食品集团有限公司   |
| 董事或董事会           | 指 | 本公司董事或董事会  |
| 监事或监事会           | 指 | 本公司监事或监事会  |
| 股东大会             | 指 | 本公司股东大会  |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》   |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》   |
| 《公司章程》           | 指 | 《中粮资本控股股份有限公司章程》   |
| 国务院国资委           | 指 | 国务院国有资产监督管理委员会   |
| 国家发改委            | 指 | 中国国家发展和改革委员会   |
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 元、万元、亿元          | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元   |
| 报告期              | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日                         |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|           |                                 |      |        |
|-----------|---------------------------------|------|--------|
| 股票简称      | 中粮资本                            | 股票代码 | 002423 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所                         |      |        |
| 公司的中文名称   | 中粮资本控股股份有限公司                    |      |        |
| 公司的中文简称   | 中粮资本                            |      |        |
| 公司的外文名称   | COFCO CAPITAL HOLDINGS CO.,LTD. |      |        |
| 公司的外文名称缩写 | COFCO CAPITAL                   |      |        |
| 公司的法定代表人  | 孙彦敏                             |      |        |
| 注册地址      | 河南省济源市承留镇小寨村                    |      |        |
| 注册地址的邮政编码 | 459008                          |      |        |
| 办公地址      | 北京市朝阳区中粮福临门大厦 11 层              |      |        |
| 办公地址的邮政编码 | 100020                          |      |        |
| 公司网址      | www.cofco-capital.com           |      |        |
| 电子信箱      | cofcocapital@cofco.com          |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                      | 证券事务代表                     |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名   | 姜正华                        | 魏峰                         |
| 联系地址 | 北京市朝阳区中粮福临门大厦 11 层<br>1105 | 北京市朝阳区中粮福临门大厦 11 层<br>1105 |
| 电话   | 010-85017079               | 010-85017079               |
| 传真   | 010-85617029               | 010-85617029               |
| 电子信箱 | zlbdb@cofco.com            | zlbdb@cofco.com            |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                          |
|---------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》    |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会办公室                 |

#### 四、注册变更情况

|                     |   |
|---------------------|---|
| 组织机构代码              | 91410000169967858M  |
| 公司上市以来主营业务的变化情况(如有) | 2019 年初, 公司完成重大资产重组后, 主营业务由原钢铁业务变更为金融业务。  |
| 历次控股股东的变更情况(如有)     | 1、2018 年 2 月, 公司原控股股东中国南方工业集团公司完成改制, 由全民所有制企业变更为国有独资公司, 名称变更为中国兵器装备集团有限公司。详情请见公司于 2018 年 2 月 7 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于控股股东完成改制及名称变更的公告》(公告编号: 2018-018)。<br>2、2018 年 4 月, 公司控股股东变更为中粮集团有限公司, 中国兵器装备集团有限公司不再直接持有公司股份。公司实际控制人未发生变化, 仍为国务院国有资产监督管理委员会。详情请见公司于 2018 年 4 月 17 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于控股股东无偿划转公司股份完成过户登记的公告》(公告编号: 2018-047)。 |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                              |
|------------|------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)           |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层 |
| 签字会计师姓名    | 颜凡清、杜伟                       |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

| 财务顾问名称       | 财务顾问办公地址                         | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间                               |
|--------------|----------------------------------|-----------|--------------------------------------|
| 中信建投证券股份有限公司 | 北京市东城区朝内大街 2 号<br>凯恒中心 B、E 座 3 层 | 杜鹃、张冠宇    | 2019 年 2 月 22 日至 2020 年<br>12 月 31 日 |

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计政策变更;同一控制下企业合并

|         | 2019 年             | 2018 年               |                      | 本年比上年<br>增减 | 2017 年             |                      |
|---------|--------------------|----------------------|----------------------|-------------|--------------------|----------------------|
|         |                    | 调整前                  | 调整后                  | 调整后         | 调整前                | 调整后                  |
| 营业收入(元) | 326,630,756.<br>25 | 1,025,559,06<br>9.87 | 1,309,553,67<br>3.77 | -75.06%     | 972,925,944.<br>74 | 1,109,423,87<br>2.27 |

|                           |                   |                  |                   |           |                  |                   |
|---------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------|------------------|-------------------|
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 652,180,610.61    | -112,704,830.74  | 510,010,601.57    | 27.88%    | -257,920,448.72  | 829,457,624.96    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 609,024,715.43    | -192,095,554.52  | -192,095,554.52   | 不适用       | -264,936,732.29  | -264,936,732.29   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 4,984,594,810.14  | 8,206,937.00     | 2,134,504,101.27  | 133.52%   | 1,611,070.16     | 2,383,708,781.64  |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.2831            | -0.2241          | 0.2213            | 27.93%    | -0.5128          | 0.3600            |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.2831            | -0.2241          | 0.2213            | 27.93%    | -0.5128          | 0.3600            |
| 加权平均净资产收益率                | 4.08%             | -7.44%           | 2.87%             | 1.21%     | -15.17%          | 5.98%             |
|                           | 2019 年末           | 2018 年末          |                   | 本年末比上年末增减 | 2017 年末          |                   |
|                           |                   | 调整前              | 调整后               | 调整后       | 调整前              | 调整后               |
| 总资产（元）                    | 67,178,265,707.31 | 3,234,273,101.31 | 62,989,171,967.74 | 6.65%     | 3,425,868,807.18 | 60,297,196,382.99 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 16,334,392,763.16 | 1,454,921,124.86 | 17,870,871,021.28 | -8.60%    | 1,572,113,844.99 | 17,637,701,894.59 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称新金融工具准则，修订前的上述准则称为原金融工具准则），公司已采用新金融工具准则编制 2019 年财务报表。新金融工具准则的首次执行日为 2019 年 1 月 1 日，该变化构成了会计政策变更；同时，根据中华人民共和国财政部《关于修订印发 2018 年度金融企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕36 号）、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）的规定变更财务报表格式，相关格式和金额的调整已经在公司财务报表中确认，上述财务报表格式调整事项未对本公司的财务报表构成重大影响。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度             | 第二季度            | 第三季度             | 第四季度           |
|------------------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|
| 营业收入                   | 35,318,836.58    | 41,232,006.80   | 154,609,448.34   | 95,470,464.53  |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 316,516,907.46   | 232,685,579.99  | 141,257,060.91   | -38,278,937.75 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 316,450,814.66   | 236,049,424.59  | 140,809,693.72   | -84,285,217.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 1,943,140,234.35 | -328,920,859.49 | 2,779,114,727.43 | 591,260,707.85 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 2019 年金额       | 2018 年金额       | 2017 年金额         | 说明 |
|---|----------------|----------------|------------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | -1,354,473.59  | 448,785.82     | -1,110,441.50    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 1,194,187.89   | 29,758,602.83  | 8,596,597.96     |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                | 895,261,905.85 | 1,496,305,715.16 |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | -49,657,900.00 |                |                  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |                | 34,280,542.86  |                  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 68,259.00      | 2,156,140.73   |                  |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  | 128,983,571.54 |                |                  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -4,124,830.24  | 12,746,651.54  | -469,872.89      |    |
| 减：所得税影响额  | -13,401,391.68 |                |                  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 45,354,311.10  | 272,546,473.54 | 408,927,641.48   |    |



|    |               |                |                  |    |
|----|---------------|----------------|------------------|----|
| 合计 | 43,155,895.18 | 702,106,156.09 | 1,094,394,357.25 | -- |
|----|---------------|----------------|------------------|----|

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

| 项目             | 涉及金额（元）          | 原因        |
|----------------|------------------|-----------|
| 金融工具及股权投资的投资收益 | 1,455,111,221.20 | 公司正常经营业务。 |
| 金融工具公允价值变动损益   | 312,853,112.34   | 公司正常经营业务。 |

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司在报告期初完成重大资产重组后，通过控股中粮资本投资有限公司，业务范围涵盖保险、信托、期货、银行等多项金融业务，成为以农业金融为特色的金融控股平台。

（一）保险业务：报告期内，中英人寿在我国保险行业整体回归“保险姓保”、强调合规经营的大背景下，坚持价值成长的经营理念，通过建设专业的个险代理人核心渠道增强业务竞争力，通过打造高效投资团队增强投资竞争力，通过建设高素质内勤团队增强人才竞争力，通过为广大保户提供贴心的全面人身保障增强服务竞争力。2019年，中英人寿主要经营指标均实现同比增长，原保险保费收入、新单年缴化保费等指标均创开业以来新高，偿付能力继续保持充足水平。

（二）信托业务：报告期内，中粮信托面对我国信托行业的巨大转型压力，坚持“三年三步走”的转型发展规划，聚焦产业金融服务能力、消费金融服务能力和财富专业管理能力三大核心竞争力建设，突出信托主营业务，结合中粮集团产业，严格防控项目风险，大力推进财富管理团队建设。2019年，中粮信托净利润较上一年实现显著增长，主动管理类信托规模逐步提升。

（三）期货业务：报告期内，中粮期货面对我国期货市场品种扩容、行业竞争日趋激烈的形势，在坚持以期货经纪业务为基础的同时，以打造行业领先的特色衍生品交易服务商为目标，持续加强风险管理业务、资产管理业务和国际化业务等核心竞争力的培育，业务转型升级初见成效。2019年，中粮期货营业收入和净利润较去年同期均实现较好增长，连续第六年荣获中国期货业协会AA级最高评级。

（四）银行业务：报告期内，龙江银行依托黑龙江省丰富的农业资源，深耕当地农业金融市场，在围绕农业龙头企业开展业务的同时，致力于服务上下游中小企业、农民专业合作社和家庭农场，打造农业供应链金融新模式；并通过构建特色化、专业化的小微企业金融服务体系，打造通用型、区域型的具有自身特色的小微信贷模式。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产    | 重大变化说明                                 |
|---------|--|
| 股权资产    | 因在 2018 年 12 月 31 日的财务数据中已追溯调整，故无重大变化。 |
| 固定资产    | 因实施重大资产重组，置出原中原特钢股份有限公司固定资产所致。         |
| 无形资产    | 因在 2018 年 12 月 31 日的财务数据中已追溯调整，故无重大变化。 |
| 在建工程    | 因在 2018 年 12 月 31 日的财务数据中已追溯调整，故无重大变化。 |
| 交易性金融资产 | 执行新金融工具会计准则。                           |

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

中粮资本始终坚持贯彻落实党中央和集团党组的决策部署，主动把握市场机遇提升和培育企业核心竞争力。2019年既是

中粮资本成功完成重大资产重组的一年，也是公司战略转型的开局之年，公司立足金融业务板块深耕细作，建立了全新的业务管控和风险控制体系，并以高质量发展战略规划和市场化经营机制持续提升企业核心竞争力。

（一）依托集团主业，产融结合优势显著增强

作为以农业金融为特色的金融控股平台，公司以中粮集团产业链为依托，在业务专业化发展的基础上，不断丰富金融服务种类，通过整合资产管理和财富管理资源，促进产融结合，实现服务三农。目前，公司已构建形成具有农业特色可持续核心竞争力的差异化商业模式，未来将继续致力于打造国内具有市场竞争力的金融控股平台。

（二）深耕细分业务，产业协同效应持续凸显

作为拥有保险、信托、期货等多项业务的金融控股平台，公司努力在各金融板块进一步拓展该领域的特色化业务优势：中英人寿坚持通过建设专业的个险代理人核心渠道增强业务竞争力，通过打造高效投资团队增强投资竞争力，通过建设高素质内勤团队增强人才竞争力，通过为广大保户提供贴心的全面人身保障增强服务竞争力；中粮信托坚持打造财富专业管理能力、风险管控能力和农业全产业链服务能力三大核心竞争力；中粮期货坚持打造衍生品综合服务能力、风险管理能力和投资管理三大核心竞争力。同时，公司通过增进各金融板块之间的协同效应，努力促进整体经营业绩的稳步提升。

（三）构建管控体系，风险控制能力全面提升

公司已构建完成董事会领导下的业务管控和风险控制体系，并且覆盖各子公司的细分业务领域。公司完善以“三道防线”为核心的风险控制机制，并通过搭建风控信息工作平台，实现了对下属企业关键风险指标的实时监控、深入分析和有效评估。此外，公司借助风控信息化手段有效延伸管理半径，提升管控效率，有助于实现兼顾经营稳健性和成长性的平衡发展。

（四）坚持市场化经营，业务创新能力不断加强

公司旗下保险、信托、期货等主营业务板块坚持市场化的经营路线，重视以高水平人才驱动业务创新的发展思路。公司加速实施创新驱动型发展战略，以人才为先、以人才为本，积极探索业务转型升级，并在创新业务模式、提升专业水平、加强风险防控、拓展优质合作伙伴、推进产融深度融合以及提升品牌影响力等多个方面取得了明显成效，有效提升了公司整体核心竞争力。

（五）拓展海外业务，国际化水平不断提高

在我国金融对外开放的大背景下，中粮资本紧密围绕控股股东中粮集团的国际化战略，具有前瞻性地开拓海外市场，有针对性地布局国际化业务。公司依托中粮资本（香港）和中粮期货（国际）两个海外金融业务平台，贯彻实施走出去发展战略，有效促进了公司国际化水平的不断提高。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司完成重大资产重组后，主营业务变更为优质金融业务，盈利能力得到明显改善。公司严格按照法律法规和《公司章程》规范运作，管理团队认真贯彻落实股东大会、董事会的各项决策，勤勉尽责、悉心经营，切实维护广大股东权益。报告期内，公司主要工作的开展情况如下：

#### （一）坚定不移推动从严治党，全面提升党建工作质量

报告期内，公司深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，认真学习领会党的十九届四中全会精神，根据全国组织工作会议精神，积极推进全国国有企业党的建设工作和“不忘初心、牢记使命”主题教育各项任务的有效落实，努力提升党建工作对改革发展的引领力。同时，公司抓好纪律建设，持续正风肃纪，始终保持企业清正廉洁的政治本色；抓好干部队伍建设，打造忠诚、干净、担当的高素质专业化干部队伍；强化基层党组织建设，提升开拓进取的企业发展战斗力。

#### （二）不断完善风险管理体系，持续加强风险防范力度

报告期内，公司坚持“合规优先、风控优先、稳健发展”的经营管理理念和风险底线思维，紧密围绕高质量、防风险的发展任务，持续完善风险管理与内部控制的体系建设，不断优化治理结构和决策机制，继续充实风险管理人员队伍，大力推进风控信息化平台建设，逐步实现信息技术与业务发展的有机结合。公司通过梳理修订制度、建立风控信息平台、组织风险排查和落实整改工作等重要措施，实现了对各金融业务板块风险防范的有效督导和强力管控。此外，公司不断加强对存在风险隐患业务的介入力度和深度，通过定期督导、主动参与和严格考核等措施，全面提高对风险的识别、评估、缓释和处置等能力。

#### （三）坚定不移推动市场化经营管理机制完善

报告期内，公司各项业务按照“能上能下、能高能低、能多能少、能进能出”的用人原则，持续完善市场化激励约束机制，落实以MD制度为代表的职级、绩效、薪酬管理体系，严格实施刚性考核。公司注重对重点业务、重点企业的对标研究，不断学习吸收行业先进管理经验，完善科学管理机制，努力推动业务进一步发展。同时，公司加强人才梯队的建设，建立盘点与测评机制，定期对员工队伍的现状进行诊断，注重对关键岗位人才的储备，构建并完善立体化的人才培育体系；此外，不断推进市场化选人用人机制建设，通过健全组织保障推动业务持续稳健发展。

#### （四）紧密围绕农业提升整体服务能力

报告期内，作为重要的战略性业务，公司继续坚持多年来在农业金融领域的探索与创新。中粮信托供应链金融业务努力践行产融结合理念，广泛服务于中粮集团的粮油、米面、饲料、红酒等业务的下游经销商，有力支持了中粮集团的产业发展。中粮期货作为国内领先的农业特色衍生品交易服务商，深耕行业二十余年，具有国内领先的农产品期货研究能力、套保能力和交割能力，持续为农产品交易提供全方位服务。

#### （五）推动发展金融科技创新业务

报告期内，公司不断加强对金融科技业务的探索，通过对数字化转型的研究，借助并运用金融科技工具，力求实现上下游中间交易的不间断信息化。同时，公司广泛调研中粮集团主营业务实际情况，紧密围绕中粮集团采购端的移动支付业务和销售端的供应链金融业务等商业模式，通过收集整理各个业务板块的大数据信息，积极尝试构建业务生态体系，力争以金融赋能中粮集团主业发展。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

|                 | 2019 年         |         | 2018 年           |         | 同比增减     |
|-----------------|----------------|---------|------------------|---------|----------|
|                 | 金额             | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |          |
| 营业收入合计          | 326,630,756.25 | 100%    | 1,309,553,673.77 | 100%    | -75.06%  |
| 分行业             |                |         |                  |         |          |
| 保险              | 18,901,126.63  | 5.79%   | 21,496,919.56    | 1.64%   | -12.08%  |
| 信托              | 20,906.60      | 0.00%   | 1,458,186.75     | 0.11%   | -98.57%  |
| 期货              | 307,708,723.02 | 94.21%  | 255,639,644.43   | 19.52%  | 20.37%   |
| 其他              | 0.00           | 0.00%   | 1,030,958,923.03 | 78.73%  | -100.05% |
| 分产品             |                |         |                  |         |          |
| 保险业务产品及<br>相关服务 | 18,901,126.63  | 5.79%   | 21,496,919.56    | 1.64%   | -12.08%  |
| 信托业务产品及<br>相关服务 | 20,906.60      | 0.00%   | 1,458,186.75     | 0.11%   | -98.57%  |
| 期货业务产品及<br>相关服务 | 307,708,723.02 | 94.21%  | 255,639,644.43   | 19.52%  | 20.37%   |
| 其他业务产品及<br>相关服务 | 0.00           | 0.00%   | 1,030,958,923.03 | 78.73%  | -100.05% |
| 分地区             |                |         |                  |         |          |
| 境内              | 326,630,756.25 | 100.00% | 1,105,025,557.08 | 84.38%  | -70.48%  |
| 境外              | 0.00           | 0.00%   | 204,528,116.69   | 15.62%  | -100.00% |

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

| 行业分类    | 项目       | 2019 年         |         | 2018 年         |         | 同比增减     |
|---------|----------|----------------|---------|----------------|---------|----------|
|         |          | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |          |
| 金融业     | 金融业务     | 121,307,952.43 | 100.00% | 35,976,387.58  | 3.70%   | 237.19%  |
| 专用设备制造业 | 专用设备制造业务 | 0.00           | 0.00%   | 935,614,369.74 | 96.30%  | -100.00% |

说明

公司在报告期初完成重大资产重组后，主营业务由钢铁业务变更为金融业务，营业成本的行业类别同时发生变化。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是  否

公司2019年初完成重大资产重组之后，中粮资本投资有限公司注入，纳入上市公司合并报表范围；河南中原特钢装备制造有限公司置出，不再纳入上市公司合并报表范围。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用  不适用

2019年初完成重大资产重组之后，公司置出原有钢铁资产并注入金融资产，主营业务已由钢铁业务变更为金融业务。公司通过持有中粮资本投资有限公司100%股权，间接持有其下属相关金融企业股权，业务范围涵盖保险、信托、期货等金融业务。

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 227,488,139.49 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 2.02%          |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）        | 占年度销售总额比例 |
|----|------|---------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 82,713,000.00 | 0.73%     |
| 2  | 第二名  | 51,135,587.32 | 0.45%     |
| 3  | 第三名  | 36,484,060.43 | 0.32%     |
| 4  | 第四名  | 32,048,623.85 | 0.28%     |

|    |     |                |       |
|----|-----|----------------|-------|
| 5  | 第五名 | 25,106,867.89  | 0.22% |
| 合计 | --  | 227,488,139.49 | 2.02% |

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 373,917,922.10 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 4.76%          |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 1.81%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称      | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|------------|----------------|-----------|
| 1  | 中粮集团及其下属单位 | 142,217,096.09 | 1.81%     |
| 2  | 第二名        | 92,197,000.00  | 1.17%     |
| 3  | 第三名        | 82,617,278.33  | 1.05%     |
| 4  | 第四名        | 32,024,770.64  | 0.41%     |
| 5  | 第五名        | 24,861,777.04  | 0.32%     |
| 合计 | --         | 373,917,922.10 | 4.76%     |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2019 年           | 2018 年           | 同比增减     | 重大变动说明              |
|------|------------------|------------------|----------|---------------------|
| 销售费用 | 0.00             | 0.00             | 0.00%    |                     |
| 管理费用 | 2,373,964,214.35 | 2,105,324,770.21 | 12.76%   |                     |
| 财务费用 | 0.00             | 48,471,056.06    | -100.00% | 因实施重大资产重组，主营业务变化所致。 |
| 研发费用 | 21,663,629.95    | 37,497,975.90    | -42.23%  | 因实施重大资产重组，主营业务变化所致。 |

### 4、研发投入

适用  不适用

本期研发费用主要为IT系统开发及升级相关费用，用以提升公司后援管理能力和效率。

公司研发投入情况

|  | 2019 年 | 2018 年 | 变动比例 |
|--|--------|--------|------|
|--|--------|--------|------|

|                 |               |               |         |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 研发人员数量（人）       | 153           | 135           | 13.33%  |
| 研发人员数量占比        | 4.96%         | 4.81%         | 0.15%   |
| 研发投入金额（元）       | 21,663,629.95 | 37,497,975.90 | -42.23% |
| 研发投入占营业收入比例     | 6.63%         | 2.86%         | 3.77%   |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00          | 0.00          | 0.00%   |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%   |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2019 年             | 2018 年             | 同比增减     |
|---------------|--------------------|--------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 12,842,338,783.92  | 11,309,312,616.60  | 13.56%   |
| 经营活动现金流出小计    | 7,857,743,973.78   | 9,174,808,515.33   | -14.36%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,984,594,810.14   | 2,134,504,101.27   | 133.52%  |
| 投资活动现金流入小计    | 35,373,917,313.89  | 28,505,274,365.44  | 24.10%   |
| 投资活动现金流出小计    | 35,469,617,789.99  | 35,552,886,401.40  | -0.23%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -95,700,476.10     | -7,047,612,035.96  | -98.64%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 254,800,971,718.00 | 127,837,071,040.10 | 99.32%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 256,533,380,494.33 | 124,767,631,187.77 | 105.61%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,732,408,776.33  | 3,069,439,852.33   | -156.44% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 3,165,210,710.60   | -1,844,819,718.00  | -271.57% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用



## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|        | 2019 年末          |        | 2019 年初          |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金   | 9,162,810,225.51 | 13.64% | 8,307,191,291.48 | 13.86% | -0.22% |        |
| 应收账款   | 64,266,034.19    | 0.10%  | 45,935,567.29    | 0.08%  | 0.02%  |        |
| 长期股权投资 | 3,555,419,457.89 | 5.29%  | 3,310,886,644.30 | 5.52%  | -0.23% |        |
| 固定资产   | 88,182,171.90    | 0.13%  | 83,461,953.67    | 0.14%  | -0.01% |        |
| 在建工程   | 394,841,711.79   | 0.59%  | 188,754,497.02   | 0.31%  | 0.28%  |        |
| 短期借款   | 267,885,421.41   | 0.40%  | 219,449,913.45   | 0.37%  | 0.03%  |        |

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数               | 本期公允价值变动损益     | 计入权益的累计公允价值变动  | 本期计提的减值    | 本期购买金额            | 本期出售金额            | 其他变动 | 期末数               |
|---------------------|-------------------|----------------|----------------|------------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| 金融资产                |                   |                |                |            |                   |                   |      |                   |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 11,468,903,103.92 | 314,907,278.31 |                |            | 23,277,904,720.44 | 12,510,846,240.61 |      | 13,319,659,690.56 |
| 2.衍生金融资产            | 11,332,648.40     | 14,783,398.47  |                |            | 110,856,369.65    | 123,913,690.65    |      | 14,060,953.66     |
| 3.其他债权投资            | 4,066,490,577.44  |                | 91,755,003.58  | 872,170.58 | 3,568,164,466.83  | 2,116,356,863.83  |      | 5,512,552,593.70  |
| 4.其他权益工具投资          | 229,347,000.00    |                | 49,663,900.00  |            | 900,000,000.00    |                   |      | 1,149,663,900.00  |
| 上述合计                | 15,776,073,329.76 | 329,690,676.78 | 141,418,903.58 | 872,170.58 | 27,856,925,556.92 | 14,751,116,795.09 |      | 19,995,937,137.92 |
| 金融负债                | 118,223,594.15    | -16,837,564.44 |                |            | 154,695,121.83    | 178,532,182.73    |      | 97,436,828.47     |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至2019年12月31日，公司账面价值为人民币22,555,078.58元的活期银行存款抵押于中国建设银行，作为根据“中英人寿前海项目施工总承包工程”施工合同中规定的不可撤销的工程款所提供的支付保证而受到限制。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------|------|------|------|------|------|-----|------|------|---------------|------|----------|----------|
|         |      |      |      |      |      |     |      |      |               |      |          |          |

|              |                |    |                   |         |               |     |     |     |     |    |             |  |
|--------------|----------------|----|-------------------|---------|---------------|-----|-----|-----|-----|----|-------------|--|
| 中粮资本投资有限公司   | 投资控股           | 收购 | 21,185,676,100.00 | 100.00% | 资产置换及发行股份购买资产 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 已完成 | 否  | 2019年01月15日 | 详情请见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《中原特钢股份有限公司关于重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易标的资产过户完成情况的公告》（公告编号：2019-004） |
| 中粮资本投资管理有限公司 | 投资管理、资产管理、资本管理 | 新设 | 500,000,000.00    | 100.00% | 自有资金          | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 已完成 | 否  | 2019年08月23日 | 详情请见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《中原特钢股份有限公司关于设立投资子公司的公告》（公告编号：2019-053）                        |
| 合计           | --             | -- | 21,685,676,100.00 | --      | --            | --  | --  | --  | --  | -- | --          | --   |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

| 资产类别   | 初始投资成本        | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额       | 报告期内售出金额       | 累计投资收益        | 期末金额          | 资金来源 |
|--------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------|
| 金融衍生工具 | 11,596,484.55 | 14,783,398.47 |               | 110,856,369.65 | 123,913,690.65 | 22,548,675.25 | 14,060,953.66 | 自有资金 |

|      |                           |                     |                     |                       |                       |                      |                       |      |
|------|---------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------|
| 股票   | 1,700,07<br>4,442.93      | 310,149,37<br>1.60  | 59,607,215.7<br>7   | 7,688,519,24<br>6.48  | 1,418,624<br>,416.45  | 635,137,6<br>75.98   | 1,771,704<br>,354.47  | 自有资金 |
| 基金   | 1,822,41<br>9,651.63      | 240,214,61<br>8.08  | -3,043,602.6<br>6   | 3,857,646,36<br>9.67  | 3,132,876<br>,925.95  | 105,182,6<br>78.30   | 2,036,533<br>,347.71  | 自有资金 |
| 债券   | 6,494,70<br>1,605.02      | 25,094,800.<br>02   | 94,176,921.3<br>9   | 4,432,792,92<br>9.45  | 3,265,848<br>,883.20  | 89,476,26<br>2.92    | 6,758,447<br>,523.46  | 自有资金 |
| 信托产品 | 2,012,70<br>1,388.89      | -334,696,15<br>7.41 | -409,947,222<br>.50 | 2,354,471,66<br>8.49  | 308,841,7<br>80.10    | 34,084,34<br>5.89    | 1,570,611<br>,535.87  | 自有资金 |
| 其他   | 7,445,20<br>5,255.70      | 74,144,646.<br>02   | 400,625,591.<br>58  | 9,412,638,97<br>3.18  | 6,501,011<br>,098.74  | 256,557,6<br>43.09   | 7,844,579<br>,422.75  | 自有资金 |
| 合计   | 19,486,6<br>98,828.7<br>2 | 329,690,67<br>6.78  | 141,418,903.<br>58  | 27,856,925,5<br>56.92 | 14,751,11<br>6,795.09 | 1,142,987<br>,281.43 | 19,995,93<br>7,137.92 | --   |

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

| 交易对方     | 被出售股权                  | 出售日              | 交易价格<br>(万元) | 本月初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响                          | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则    | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系  | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期             | 披露索引  |
|----------|------------------------|------------------|--------------|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------|-------------|---------|-------------|---------------|-----------------------------------|------------------|---|
| 中粮集团有限公司 | 河南中原特钢装备制造有限公司 100% 股权 | 2019 年 01 月 01 日 | 152,170.16   | 0                          | 置出原有资产、注入金融资产,公司主营业务由钢铁业务变更为金融业务。 | 0.00%                    | 评估作价扣除过渡期损益 | 是       | 交易对方为公司控股股东 | 是             | 是                                 | 2019 年 01 月 15 日 | 详情请见公司于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《中原特钢股份有限公司关于重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易标的资产过户完成情况的公告》(公告编号: 2019-004) |

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|

|            |      |      |                  |                    |                   |                  |                  |                  |
|------------|------|------|------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 中粮资本投资有限公司 | 子公司  | 投资业务 | 1,337,001,376.00 | 14,791,349,194.70  | 14,076,291,886.49 | 0.00             | 49,264,819.74    | 81,382,891.80    |
| 中粮信托有限责任公司 | 子公司  | 信托业务 | 2,300,000,000.00 | 5,388,397,131.10   | 4,505,600,159.75  | 20,906.60        | 162,799,890.72   | 115,963,199.89   |
| 中粮期货有限公司   | 子公司  | 期货业务 | 846,200,000.00   | 12,670,672,516.77  | 2,879,216,666.67  | 307,708,723.02   | 204,655,367.96   | 152,622,016.53   |
| 中英人寿保险有限公司 | 子公司  | 保险业务 | 2,945,980,000.00 | 40,054,755,465.72  | 6,061,509,829.33  | 18,901,126.63    | 946,510,214.11   | 856,170,621.49   |
| 龙江银行股份有限公司 | 参股公司 | 银行业务 | 4,360,000,000.00 | 258,970,347,021.79 | 17,280,720,070.07 | 5,169,960,117.55 | 1,384,926,202.08 | 1,075,104,052.42 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称           | 报告期内取得和处置子公司方式               | 对整体生产经营和业绩的影响                 |
|----------------|------------------------------|-------------------------------|
| 中粮资本投资有限公司     | 通过重大资产置换及发行股份购买资产取得 100% 股权。 | 公司主营业务由钢铁业务变为金融业务，经营业绩实现扭亏为盈。 |
| 河南中原特钢装备制造有限公司 | 通过重大资产置换置出 100% 股权。          | 公司主营业务由钢铁业务变为金融业务，经营业绩实现扭亏为盈。 |
| 中粮资本投资管理有限公司   | 以自有资金新设                      | 无重大影响                         |

主要控股参股公司情况说明

(一) 资本有限

中粮资本投资有限公司系公司全资子公司。资本有限成立于1997年，主营业务为投资业务，注册资本133,700.1376万元。

(二) 中粮信托

中粮信托系公司全资子公司中粮资本投资有限公司持股比例为76.01%的控股子公司，加拿大蒙特利尔银行持股比例为19.99%，中粮财务有限责任公司持股比例为4.00%。中粮信托成立于2009年，主营业务为信托业务，注册资本为230,000万元。

(三) 中粮期货

中粮期货系公司全资子公司中粮资本投资有限公司持股比例为65.00%的控股子公司，中国人寿保险股份有限公司持股比例为35%。中粮期货成立于1996年，主营业务为期货业务，注册资本为84,620万元。

(四) 中英人寿

中英人寿系公司全资子公司中粮资本投资有限公司持股比例为50.00%的控股子公司，英国英杰华集团持股比例为50%。中英人寿成立于2002年，主营业务为保险业务，注册资本为294,598万元。

(五) 龙江银行

龙江银行系公司全资子公司中粮资本投资有限公司持股比例为20.00%的参股公司。龙江银行成立于2002年，主营业务为银行业务，注册资本为436,000万元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

截至2019年12月31日，本公司共合并结构化主体28个，合并结构化主体的资产总额为38.70亿元。

## 九、公司未来发展的展望

2019年初，公司通过重大资产重组注入优质金融资产。重组完成后，公司通过持有中粮资本投资有限公司100%股权，间接持有其下属相关金融企业股权，业务范围涵盖信托、期货、保险、银行等多项金融业务，成为以农业金融为特色的金融控股平台。

### （一）行业格局和趋势

#### 1. 保险行业

2019年，保险行业聚焦转型升级和高质量发展，同时加强自身能力建设，从产品定价、风险管理、资产负债匹配、提高从业人员素质等多方面入手，不断夯实行业高质量发展的根基。行业监管部门着力防范化解风险，保护消费者权益，同时引导保险业转型升级，推动行业由低层次的价格竞争转向高水平的服务和品牌竞争。

2020年，国内宏观经济面临挑战，市场低利率周期开启，保险企业在资产和负债两端承压的同时，还将面临行业对外开放力度不断加大所带来的市场竞争更加激烈的局面。与此同时，行业监管政策导向、消费者需求升级、新技术应用等因素将影响行业生态环境和企业经营模式。此外，健康险有望受到公众的更多关注，“保险+健康管理”将逐渐成为新的行业趋势，预计保险业将继续呈现“温和增长”趋势。

#### 2. 信托行业

2019年，信托行业全面落实“资管新规”过渡期的整改要求，“严监管、强合规、重治理”的监督执行效果初现。在此大背景下，信托业资产管理规模继续平稳回落，尽管风险暴露有所上升，但仍处于总体可控水平，并且行业企业的风控处置能力持续加强。信托行业全年经营业绩稳步提升但增速趋缓，信托资产规模逐步回落，而固有资产规模稳中略升。

2020年，信托行业预计将继续深化结构性转型，回归信托本源，服务实体经济，明确定位再出发。行业将通过寻找差异化的制度优势和经营模式，更有效地服务实体经济和大众美好生活，同时谋求行业自身的高质量发展。此外，信托行业还将持续加强合规建设，防范化解金融风险。

#### 3. 期货行业

2019年，中国证监会修订发布了《期货公司监督管理办法》、《期货公司分类监管规定》等制度，穿透式监管新规正式开始实施，行业监管要求进一步提升。与此同时，行业竞争有所加剧，利润增长难度进一步加大。此外，随着期货品种和期权工具的不断丰富，国内期货市场规模得以扩大，衍生品工具体系得到进一步完善；而随着中金所进一步调低股指期货交易保证金和手续费，以及再次调整日内开仓量限制，股指期货市场进一步得到放开。

2020年，期货行业预计将进一步推动开放进程，期货公司外资股比限制的提前取消，将对我国期货行业带来重大机遇和挑战。在为境内期货公司发展带来新的管理理念和经营模式的同时，也将带来更大的竞争压力，加大行业洗牌力度，促进市场集中度的逐步提高。

#### 4. 银行业

2019年，银行业各项改革持续深化，防风险和稳增长同步推进。在金融供给侧结构性改革持续推进的大环境下，银行业趋于构建多层次、广覆盖、有差异的监管体系。特别是去年11月，中国人民银行就《系统重要性银行评估办法》对社会公开征求意见，这预示着我国银行业将进一步迈入差异化监管时代。

2020年，银行业预计将继续向着“质量更好、结构更优”的方向不断推动调整转型。在差异化监管形势下，中小银行将承受更多的监管压力，而其客户基础、收入来源、资产质量也将不断适应经济结构的转型调整。今后，银行的盈利水平将不再过度依赖于资产规模，资产质量和收入结构将发挥更为重要的作用。

### （二）公司发展战略

重大资产重组的实施完成，标志着公司发展战略随主营业务的变化进入了全新阶段。面对外部经济环境的复杂多变，公司坚持贯彻落实中央和中粮集团党组的决策部署，在深耕主业的同时全力推动创新，力争通过构建具有农业特色和可持续核心竞争力的差异化商业模式，打造具有市场竞争力的金融控股平台。

1.深耕主营业务，打造核心竞争力。

公司立足于深耕细作现有金融业务板块，通过持续强化保险、信托、期货等业务的核心竞争力，在严格的风险防控体系下，探索具有自身特色的业务形态和盈利模式，推动公司高质量发展。

2.推动业务创新，培育业务新增长点。

公司各金融业务板块将强化创新驱动发展战略，运用科技手段深入推进商业模式和产品服务创新，以创新思维打造金融人才队伍，以创新手段突破业务发展瓶颈，以创新文化提升中粮资本品牌价值。

3.加强产融结合，促进集团主业发展。

公司将继续坚持“产融结合、服务主业”的发展理念，运用市场化模式实现集团内资源的有效整合和价值创造，打造开放性的产融结合平台，同时积极布局战略性业务，通过金融服务推动集团主营业务更好发展。

(三) 经营计划

2020年，公司主要有以下重要举措：

1.凝心聚力夯实党建工作基石

公司将旗帜鲜明地把政治建设摆在各项工作的首位，认真学习、宣传、贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，强化各级党组织和全体党员的“四个意识”，以党建工作责任制倒逼各项重点任务落到实处。公司将继续坚持党对企业的领导，将其融入公司治理，确保党的作用发挥的组织化、制度化、具体化；同时，规范党组织建设，加强党建工作的标准化、信息化、规范化，夯实基层党建工作根基。此外，公司将围绕发展战略选好配强党务干部，一体化推进“不敢腐、不能腐、不想腐”的长效机制，持续强化党风廉政建设；同时，着力增强党建工作与企业文化的协同性，提高党建工作的实效性，凝聚发展正能量。

2.狠抓业务核心竞争力建设落地

2020年，公司将在继续围绕中粮集团主业提供多样化金融服务的同时，运用市场化机制实现资源整合和价值创造，提升现有业务核心竞争力，促进公司可持续发展，并在重点业务领域全力推进落实：

中英人寿将以个险渠道为坚实基础的横向多核业务拓展，和以提升产品设计及特色化服务能力的纵向保险价值链深入相结合，积极利用中外股东的资源禀赋和背景优势，专注打造自身保险业务的核心竞争力。

中粮信托将着力对财富专业管理能力、风险管控能力和产业金融服务能力三大核心竞争力进行打造和升级，发挥自身的股东背景和专业优势，更好适应行业新的发展变化，推动企业未来可持续发展。

中粮期货将以传统优势经纪业务为基础，做精风险管理业务，做强财富管理服务能力，重点强化衍生品综合服务、风险管理、投资管理三大核心竞争力，通过不断优化业务结构，加快差异化发展步伐。

3.持续加强金融风险防控力度

公司将持续加强金融防风险力度，坚持“合规优先、风控优先、稳健发展”的经营理念，完善以“三道防线”为核心的风险管理机制，始终秉承风险底线思维。通过梳理总部各职能部门的工作内容和业务流程，在总部层面构建企业管控平台，并以信息化建设为抓手，将风控整体思路和内容有效嵌入流程，强化总部的风险管控能力；同时，对已上线的风控管理平台不断丰富功能，优化应用系统。此外，公司将在考核体系中纳入风险防范和化解工作，并且着力推动方案完善和落地实施。公司还将通过举办风险管理培训，以多种形式的课程，向员工分享风险管理经验，宣传风险防控意识。

4.深化市场化机制人才队伍建设

公司将继续按照“能上能下、能高能低、能多能少、能进能出”的市场化原则，围绕业绩、薪酬、团队“三位一体”的关键信息，建立整体性的外部市场数据分析框架，全面对标行业优秀企业查补短板。同时，公司通过优化机制激发动能，健全MD职级、跟投、财富中心等重点业务激励机制，有效激发团队自驱力。此外，公司将全面启动中粮资本人才盘点工程，对关键岗位建立后备人才和高潜人才培养计划，构建梯队培育系统，夯实人力资源保障。公司还将继续弘扬正能量，主动宣贯、传播、考核、表彰员工担当作为的行为，打造“专业、高效、阳光、价值”的企业文化。

5.金融科技赋能粮油食品产业链发展

公司将继续坚持以技术驱动金融业务创新，打造开放性的产融结合模式，努力提升粮油食品生态圈效率。公司将依托中粮集团产业的真实业务场景，利用网络与数据的连通能力，发掘和应用数据价值，通过不断探索为中粮集团粮油食品产业链



上下游的参与者提供信息和金融服务，提升上游供应商和下游经销商的粘性。公司计划通过梳理整合中粮集团分散在各个粮油食品产业链中的相关数据，在切实了解上下游需求的前提下，有针对性的提高产业链条中的附加值。同时，公司针对具体供应商和经销商实施信用级别管理，构建动态的风控模型，提高风险识别能力，不断加强信用风险管理水平。

#### （四）可能面对的风险及应对措施

##### 1.业务风险

公司作为以保险、信托、期货等金融业务为主要业务的上市公司，各项经营活动均存在一定的业务风险。中英人寿经营活动面临的风险主要有：保险风险、市场风险、投资风险、声誉风险、合规风险等；中粮信托经营活动面临的风险主要包括：交易对手方信用风险、市场风险、政策风险、法律合规风险等；中粮期货经营活动面临的风险主要包括：客户信用风险、市场风险、信息技术风险、法律合规风险、境外经营风险、仓储物流风险等。

应对措施：公司及控股子公司将坚持“合规优先、风控优先、稳健发展”的经营理念，建立“三道防线”为核心的风险管理机制，并不断完善各业务环节的风控制度与流程，构建并完善了全面的风险管控体系。同时，公司着力加强对存在风险隐患业务的管控，不断提高风险的识别、评估、缓释和处置能力。

##### 2.政策风险

保险公司、信托公司以及期货公司等金融机构的业务开展受到国家各项法律法规、行政法规、部门规章及自律规则的政策影响。2019年以来，金融行业强监管趋势依旧，《金融控股公司监督管理试行办法（征求意见稿）》等各类监管政策频频发布。如公司未能适应各项政策的变化而及时调整业务模式和经营策略，将可能使公司业务发展受到不利影响。

应对措施：公司及控股子公司将针对政策风险，着力完善政策研究体系，加强对重大政策的研究预判，及时调整业务模式和经营策略，在坚定产业金融服务实体经济的定位下积极防范政策风险。

##### 3.合规风险

合规经营是金融行业经营发展的基石，也是监管部门关注的重点。公司及控股子公司虽然已按照相关法律法规的要求建立了完善的合规管理制度和组织体系，并营造了良好的合规文化氛围，但各经营主体仍存在违反相关法律法规的可能。如果各经营主体未能遵守相关法律法规或监管机构的规定和业务规则，将会承受相应的法律后果，从而可能对上市公司的经营产生不利影响。

应对措施：公司及控股子公司将严格按照国家法律法规及公司各项规章制度开展业务，不断健全合规管理制度，完善合规管理组织架构，明确合规管理责任，推动合规文化建设，从而构建合规管理体系，主动防范和积极化解合规风险。

##### 4.市场波动风险

市场波动风险主要指公司的持仓金融产品头寸因市场价格的不利变动而可能导致损失的风险，包括但不限于利率风险、权益类证券价格风险、大宗商品价格风险等。当前国内外宏观经济形势日益复杂多变，特别是各国为应对全球新冠疫情加剧，量化宽松政策不断加码，低利率态势不断蔓延。尽管国内疫情防控有效，生产生活秩序加快恢复，但全球2020年宏观经济形势仍不容乐观。如果国内资本市场受宏观经济影响出现大幅波动，将有可能使公司经营业绩受到不利影响。

应对措施：公司及控股子公司将不断完善投资环节的风控制度与流程，努力使潜在的市场波动风险损失控制在可接受水平。公司密切关注并研究宏观经济的变化，不断完善市场波动风险管理策略，科学设置并及时调整控制指标，强化对市场波动风险的监测预警和主动应对。

##### 5.流动性风险

目前，监管机构对保险公司、信托公司以及期货公司等金融机构实施以净资本为核心的风险控制指标管理，对资本规模提出了具体要求，并将其业务规模与净资本水平动态挂钩。如果由于资本市场剧烈波动或某些难以预知的突发性事件导致控股子公司的风险控制指标出现不利变化，且无法及时调整资本结构补足资本，则可能导致其业务经营受到限制，从而对公司整体的财务状况造成负面影响。

应对措施：公司及控股子公司将通过实施稳健审慎的流动性管理策略，优化资产负债结构，密切关注流动性影响因素，强化资金管理，增强流动性管理的预判性，持续提升流动性风险防范及管控能力。

##### 6.新技术风险

人工智能、生物识别、大数据、区块链等前沿技术正在不断重塑各金融行业经营业态，创新的业务模式、营销模式和服

务模式层出不穷。在科技创新愈发冲击传统金融业务的环境下，公司作为以保险、信托、期货等金融业务为主的上市公司，面临如何善用科技手段赋能传统金融业务的考验。国内金融机构纷纷加大对金融科技的投入，但同时一些创新业务也存在着盈利模式不清晰、复制推广难度大等问题，其发展也将持续接受市场的实践检验。

应对措施：公司将依托中粮集团雄厚的粮油产业背景，不断探索可落地、可推广的金融科技盈利模式，同时通过市场化机制不断吸纳优秀人才，提升公司的金融科技水平。

#### 7. 股市风险

公司股价波动不仅取决于公司的经营业绩和发展前景，还受到宏观经济形势变化、行业的景气度变化和投资者心理变化等多方面因素影响。公司提醒投资者注意股市风险，谨慎投资。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施完成重大资产重组之后，为健全和完善公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，公司依法制定了《公司未来三年（2019年-2021年）股东回报规划》，并经公司2018年度股东大会审议通过。公司将坚持采取现金、股票或者两者相结合的方式分配股利，在具备现金分红条件时，公司将优先采用现金分红进行利润分配。

| 现金分红政策的专项说明                         |     |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是   |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 不适用 |

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2019年度，公司拟定的利润分配预案为：以公司2019年12月31日的总股本2,304,105,575股为基数向全体股东每10股派发现金0.28元（含税），合计派发现金红利人民币64,514,956.10元。公司本次利润分配不送红股，不以资本公积转增股本，剩余未分配利润全部结转至2020年度。

2018年度，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2017年度，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2019年 | 64,514,956.10 | 652,180,610.61            | 9.89%                           |                     |                                      | 64,514,956.10 | 9.89%                                  |

|       |      |                |       |  |  |      |       |
|-------|------|----------------|-------|--|--|------|-------|
| 2018年 | 0.00 | 510,010,601.57 | 0.00% |  |  | 0.00 | 0.00% |
| 2017年 | 0.00 | 829,457,624.96 | 0.00% |  |  | 0.00 | 0.00% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

|  |                |
|--|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股)   | 0              |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)   | 0.28           |
| 每 10 股转增数 (股)  | 0              |
| 分配预案的股本基数 (股)  | 2,304,105,575  |
| 现金分红金额 (元) (含税)  | 64,514,956.10  |
| 以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)   | 0.00           |
| 现金分红总额 (含其他方式) (元)   | 64,514,956.10  |
| 可分配利润 (元)  | 220,416,358.43 |
| 现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例  | 100%           |
| 本次现金分红情况   |                |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%  |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明  |                |
| 2019 年度, 公司拟定的利润分配预案为: 以公司 2019 年 12 月 31 日的总股本 2,304,105,575 股为基数向全体股东每 10 股派发现金 0.28 元 (含税), 合计派发现金红利人民币 64,514,956.10 元。公司本次利润分配不送红股, 不以资本公积转增股本, 剩余未分配利润全部结转至 2020 年度。 |                |

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|-----|------|------|------|------|------|
|------|-----|------|------|------|------|------|

|                    |      |                        |  |             |                   |      |
|--------------------|------|------------------------|--|-------------|-------------------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 中粮集团 | 关于保持中原特钢股份有限公司独立性的承诺   | 中粮集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与中粮资本保持分开，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股股东地位违反上市公司规范运作程序、干预中粮资本经营决策、损害中粮资本和其他股东的合法权益。中粮集团及其控制的其他下属企业保证不以任何方式占用中粮资本及其控制的下属企业的资金。上述承诺于中粮集团对中粮资本拥有控制权期间持续有效。如因中粮集团未履行上述所作承诺而给中粮资本造成损失，中粮资本将承担相应的赔偿责任。  | 2017年11月26日 | 中粮集团作为中粮资本的控股股东期间 | 严格履行 |
|                    | 中粮集团 | 关于避免与中原特钢股份有限公司同业竞争的承诺 | <p>1、本次划转完成后，中粮集团及其控制的其他下属企业不会以任何形式从事与中粮资本主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。</p> <p>2、中粮集团及其控制的其他下属企业如发现任何与中粮资本主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的新业务机会，将促使该新业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给中粮资本。如果中粮资本放弃前述新业务机会，中粮集团控制的其他下属企业可以自行经营有关新业务，但未来随着经营发展之需要，中粮资本在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍可自行决定何时享有下述权利（同时或择一均可）：（1）一次性或多次向中粮集团控制的其他下属企业收购前述新业务中的资产及/或业务。（2）选择以委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营中粮集团控制的其他下属企业经营的与前述新业务相关的资产及/或业务。</p> <p>3、中粮集团保证严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关规定以及《中粮资本股份有限公司章程》等中粮资本内部管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东地位谋取不当利益，不损害中粮资本和其他股东的合法利益。</p> <p>4、上述承诺于中粮集团对中粮资本拥有控制权期间持续有效。如因中粮集团未履行上述所作承诺而给中粮资本造成损失，中粮集团将承担相应的赔偿责任。</p> | 2017年11月26日 | 中粮集团作为中原特钢的控股股东期间 | 严格履行 |

|           |      |                        |   |             |                   |  |
|-----------|------|------------------------|---|-------------|-------------------|--|
|           | 中粮集团 | 关于规范与中原特钢股份有限公司关联交易的承诺 | <p>1、中粮集团不会利用控股股东地位谋求中粮资本在业务经营等方面给予中粮集团及其控制的除中粮资本（包括其控制的下属企业）外的其他下属企业优于独立第三方的条件或利益。</p> <p>2、对于与中粮资本经营活动相关的无法避免的关联交易，中粮集团及其控制的其他下属企业将严格遵循有关关联交易的法律法规及规范性文件以及中粮资本内部管理制度中关于关联交易的相关要求，履行关联交易决策程序，确保定价公允，及时进行信息披露。</p> <p>3、上述承诺于中粮集团对中粮资本拥有控制权期间持续有效。如因中粮集团未履行上述所作承诺而给中粮资本造成损失，中粮集团将承担相应的赔偿责任。</p>   | 2017年11月26日 | 中粮集团作为中粮资本的控股股东期间 | 严格履行   |
| 资产重组时所作承诺 | 中粮集团 | 股份限售承诺                 | <p>1、本公司在本次重组中取得的中粮资本非公开发行的股份，自该等股份发行完成之日起 36 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、协议转让或其它方式直接或间接转让；本次重组完成后 6 个月内如中粮资本股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司在本次重组中取得的中粮资本股份将在上述锁定期限基础上自动延长 6 个月。</p> <p>2、本公司在本次重组前已经持有的中粮资本股份，自本次重组完成后 12 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、协议方式转让或其它方式直接或间接转让。本公司在中粮资本中拥有权益的股份在本公司控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月的限制。</p> <p>3、本次重组完成后，在上述锁定期内，本公司享有的中粮资本送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。</p> <p>4、若本公司上述锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。5、上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。</p> | 2019年02月22日 | 至 2022年2月21日      | 严格履行。其中中粮集团承诺的在本次重组前已经持有的中原特钢股份，自本次重组完成后 12 个月内将不以任何方式转让，已在 2020 年 2 月 21 日履行完毕。 |
|           | 中粮集团 | 延长股份限售承诺               | 截至 2019 年 6 月 5 日，中粮资本股票存在连续 20 个交易日收盘价均低于本次重组的发行价 10.84 元/股的情况。根据上述承诺，中粮集团通过本次重组持有的 1,107,428,293 股新增股份的锁定期，在 36 个月锁定期限基础上自动延长 6 个月，即锁定期延长至 2022 年 8 月 21 日。   | 2019年06月05日 | 至 2022年8月21日      | 严格履行   |

|  |  |                |   |                           |                            |          |
|--|--|----------------|---|---------------------------|----------------------------|----------|
|  | 弘毅弘量<br>(深圳) 股<br>权投资基金<br>合伙企业<br>(有限合<br>伙)、广东温<br>氏投资有限<br>公司、北京<br>首农食品集<br>团有限公<br>司、上海国<br>际集团资产<br>管理有限公<br>司、兴业国<br>信资产管理<br>有限公司-<br>宁波梅山保<br>税港区雾繁<br>投资管理合<br>伙企业(有<br>限合伙)、中<br>国国有企业<br>结构调整基<br>金股份有限<br>公司、中国<br>航发资产管<br>理有限公司 | 股份<br>限售<br>承诺 | <p>1、本企业因本次发行股份购买资产而取得中粮资本本次发行的股份,自该等股份发行完成之日起至 2021 年 8 月 20 日不得转让;包括但不限于通过证券市场公开转让、协议转让或其它方式直接或间接转让。</p> <p>2、本次重组完成后,在上述锁定期内,本企业基于本次发行股份购买资产而享有的中粮资本送红股、转增股本等股份,亦遵守上述锁定期的约定。</p> <p>3、若本企业基于本次发行股份购买资产所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符,本企业将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。4、上述锁定期届满后,将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。</p> | 2019<br>年 02<br>月 22<br>日 | 至<br>2021<br>年 8 月<br>20 日 | 严格履<br>行 |
|--|--|----------------|---|---------------------------|----------------------------|----------|

|  |             |                         |   |                    |                          |             |
|--|-------------|-------------------------|---|--------------------|--------------------------|-------------|
|  | <p>中粮集团</p> | <p>关于避免与上市公司同业竞争的承诺</p> | <p>一、本公司及本公司控制的其他下属企业不会以直接或间接形式从事与中粮资本主营业务相同或类似并且构成或可能构成实质同业竞争关系的业务或活动。对于本公司控制的其他下属企业目前从事与本次重组完成后的中粮资本主营业务类似但不构成实质同业竞争关系的业务或活动的情形，本公司承诺进行协调，以避免可能出现的实质同业竞争，并择机将该等下属企业的股权转让给中粮资本或第三方或者令其停止类似业务。</p> <p>二、若本公司控制的其他下属企业存在除本公司外的其他股东，本着避免与中粮资本构成同业竞争的目的，本公司将尽最大努力按照有关法律法规及规范性文件的规定以及相关监管要求和本承诺函的内容与该等其他股东协商一致（包括但不限于就股权转让事项取得其同意）。</p> <p>三、本公司及本公司控制的其他下属企业如发现任何与中粮资本主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的新业务机会，将促使该新业务机会按合理和公平的条款及条件首先提供给中粮资本。如果中粮资本放弃前述新业务机会，本公司控制的其他下属企业可以自行经营有关新业务，但未来随着经营发展的需要，中粮资本在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍可自行决定何时享有下述权利（同时或择一均可）：（1）一次性或多次向本公司控制的其他下属企业收购前述新业务中的资产及/或业务。（2）选择以委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营本公司控制的其他下属企业经营的与前述新业务相关的资产及/或业务。</p> <p>四、本公司保证严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关规定以及《中粮资本股份有限公司章程》等中粮资本内部管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东地位谋取不当利益，不损害中粮资本和其他股东的合法利益。</p> <p>六、上述承诺于本公司作为中粮资本的控股股东期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给中粮资本造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。</p> | <p>2018年04月24日</p> | <p>中粮集团作为中粮资本的控股股东期间</p> | <p>严格履行</p> |
|--|-------------|-------------------------|---|--------------------|--------------------------|-------------|



|  |                    |                    |  |             |                   |      |
|--|--------------------|--------------------|--|-------------|-------------------|------|
|  | 中粮集团               | 关于规范与上市公司关联交易的承诺   | <p>一、本公司不会利用控股股东地位谋求中粮资本在业务经营等方面给予本公司及其控制的除中粮资本（包括其控制的下属企业）外的其他下属企业优于独立第三方的条件或利益。</p> <p>二、对于与中粮资本经营活动相关的无法避免的关联交易，本公司及其控制的其他下属企业将严格遵循有关关联交易的法律法规及规范性文件以及中粮资本内部管理制度中关于关联交易的相关要求，履行关联交易决策程序，确保定价公允，及时进行信息披露。</p> <p>三、上述承诺于本公司作为中粮资本的控股股东期间持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给中粮资本造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。</p> | 2018年04月24日 | 中粮集团作为中粮资本的控股股东期间 | 严格履行 |
|  | 上市公司               | 关于提供的信息真实、准确、完整的承诺 | <p>本公司将及时提供本次重组的相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。</p>   | 2018年04月24日 | 永久                | 严格履行 |
|  | 上市公司全体董事、监事及高级管理人员 | 关于提供的信息真实、准确、完整的承诺 | <p>本人保证本次重组的信息披露和申请文件所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，中粮资本全体董事、监事、高级管理人员将依法承担个别及连带责任。</p>  | 2018年04月24日 | 永久                | 严格履行 |

|  |   |                           |  |                    |           |             |
|--|---|---------------------------|--|--------------------|-----------|-------------|
|  | <p>弘毅弘量<br/>(深圳) 股权投资基金合伙企业<br/>(有限合伙)、广东温氏投资有限公司、北京首农食品集团有限公司、上海国际集团资产管理有限公司、兴业国信资产管理有限公司-宁波梅山保税港区雾繁投资管理合伙企业(有限合伙)、中国国有企业结构调整基金股份有限公司、中国航发资产管理有限公司</p> | <p>关于提供的信息真实、准确、完整的承诺</p> | <p>本企业将及时向中粮资本提供本次交易的相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给中粮资本或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本企业将暂停转让本企业在中粮资本拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交中粮资本董事会，由中粮资本董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定；本企业未在两个交易日内提交锁定申请的，授权中粮资本董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本企业的身份信息和账户信息并申请锁定；中粮资本董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本企业的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现本企业存在违法违规情节，本企业承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p> | <p>2018年04月24日</p> | <p>永久</p> | <p>严格履行</p> |
|  | <p>上市公司</p>   | <p>关于无违法违规情况的承诺</p>       | <p>本公司不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会立案调查的情形。</p>   | <p>2018年04月24日</p> | <p>永久</p> | <p>严格履行</p> |
|  | <p>上市公司全体董事、监事及高级管理人员</p>   | <p>关于无违法违规情况的承诺</p>       | <p>本人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证券监督管理委员会立案调查的情形。</p>  | <p>2018年04月24日</p> | <p>永久</p> | <p>严格履行</p> |

|  |   |                       |  |                    |                          |             |
|--|---|-----------------------|--|--------------------|--------------------------|-------------|
|  | <p>中粮集团、弘毅弘量（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、广东温氏投资有限公司、北京首农食品集团有限公司、上海国际集团资产管理有限公司、兴业国信资产管理有限公司-宁波梅山保税港区雾繁投资管理合伙企业（有限合伙）、中国国有企业结构调整基金股份有限公司、中国航发资产管理有限公司</p> | <p>关于无违法违规情况的承诺</p>   | <p>本企业及现任主要管理人员最近五年内未受到过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，也未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形；亦不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证券监督管理委员会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分等情况。</p> | <p>2018年04月24日</p> | <p>永久</p>                | <p>严格履行</p> |
|  | <p>中粮集团</p>   | <p>关于保持上市公司独立性的承诺</p> | <p>本次重组完成后，本公司将继续按照法律、法规及中粮资本公司章程依法行使股东权利，保持中粮资本在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。</p>  | <p>2018年04月24日</p> | <p>中粮集团作为中粮资本的控股股东期间</p> | <p>严格履行</p> |

|  |   |                                    |   |                    |           |             |
|--|---|------------------------------------|---|--------------------|-----------|-------------|
|  | <p>中粮集团、弘毅弘量（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、广东温氏投资有限公司、北京首农食品集团有限公司、上海国际集团资产管理有限公司、兴业国信资产管理有限公司-宁波梅山保税港区雾繁投资管理合伙企业（有限合伙）、中国国有企业结构调整基金股份有限公司、中国航发资产管理有限公司</p> | <p>关于标的资产权属情况的说明与承诺</p>            | <p>1、本企业拟通过参与本次重组注入中粮资本的标的资产为本企业所持中粮资本投资有限公司的全部股权。</p> <p>2、上述标的资产为权属清晰的经营性资产；本企业合法拥有上述标的资产完整的所有权；标的资产不存在权属纠纷，不存在通过信托或委托持股等方式代持的情形；标的资产未设置任何抵押、质押、留置等担保权等限制转让的第三方权利，亦不存在被查封、冻结、托管等限制其转让的情形。</p> <p>3、本企业拟转让的上述标的资产的权属不存在尚未了结或可合理预见的诉讼、仲裁等纠纷，如因发生诉讼、仲裁等纠纷而产生的责任由本企业承担。</p> <p>4、中粮资本投资有限公司为依法设立并有效存续的有限责任公司，本企业认缴的中粮资本投资有限公司的注册资本已全部缴足，不存在对其出资不实、抽逃出资或者影响其合法存续的情况。</p> | <p>2018年04月24日</p> | <p>永久</p> | <p>严格履行</p> |
|  | <p>中粮集团</p>   | <p>关于是否存在不得参与任何上市公司重大资产重组情形的声明</p> | <p>本公司及本公司现任董事、监事、高级管理人员及上述主体控制的机构，均不存在因涉嫌本次重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查，最近三年不存在因前述事项而被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情况。因此，本公司不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定的不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。</p>   | <p>2018年04月24日</p> | <p>永久</p> | <p>严格履行</p> |

|  |  |   |   |                                     |           |                  |
|--|--|---|---|-------------------------------------|-----------|------------------|
|  | <p>弘毅弘量<br/>(深圳) 股<br/>权投资基金<br/>合伙企业<br/>(有限合<br/>伙)、兴业国<br/>信资产管理<br/>有限公司-<br/>宁波梅山保<br/>税港区雾繁<br/>投资管理合<br/>伙企业(有<br/>限合伙)</p> | <p>关于<br/>是否<br/>存在<br/>不得<br/>参与<br/>任何<br/>上市<br/>公司<br/>重大<br/>资产<br/>重组<br/>情形<br/>的声<br/>明</p> | <p>本企业及本企业主要管理人员及上述主体控制的机构,均不存在因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查,最近三年不存在因上述事项而被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情况。因此本企业不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定中不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。</p>            | <p>2018<br/>年 04<br/>月 24<br/>日</p> | <p>永久</p> | <p>严格履<br/>行</p> |
|  | <p>北京首农食<br/>品集团有限<br/>公司</p>  | <p>关于<br/>是否<br/>存在<br/>不得<br/>参与<br/>任何<br/>上市<br/>公司<br/>重大<br/>资产<br/>重组<br/>情形<br/>的声<br/>明</p> | <p>本企业及本企业董事、监事、高级管理人员及上述主体控制的机构,均不存在因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查,最近三年不存在因上述事项而被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情况。因此本企业不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定中不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。</p>      | <p>2018<br/>年 04<br/>月 24<br/>日</p> | <p>永久</p> | <p>严格履<br/>行</p> |
|  | <p>上海国际集<br/>团资产管理<br/>有限公司、<br/>中国航发资<br/>产管理有限<br/>公司</p>  | <p>关于<br/>是否<br/>存在<br/>不得<br/>参与<br/>任何<br/>上市<br/>公司<br/>重大<br/>资产<br/>重组<br/>情形<br/>的声<br/>明</p> | <p>本企业及本企业董事、监事、高级管理人员、控股股东及上述主体控制的机构,均不存在因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查,最近三年不存在因上述事项而被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情况。因此本企业不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定中不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。</p> | <p>2018<br/>年 04<br/>月 24<br/>日</p> | <p>永久</p> | <p>严格履<br/>行</p> |

|  |                                      |                                    |  |                    |           |             |
|--|--------------------------------------|------------------------------------|--|--------------------|-----------|-------------|
|  | <p>广东温氏投资有限公司、中国国有企业结构调整基金股份有限公司</p> | <p>关于是否存在不得参与任何上市公司重大资产重组情形的声明</p> | <p>本企业及本企业董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及上述主体控制的机构，均不存在因涉嫌重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查，最近三年不存在因上述事项而被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情况。因此本企业不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定中不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。</p>  | <p>2018年04月24日</p> | <p>永久</p> | <p>严格履行</p> |
|  | <p>上市公司董事、高级管理人员</p>                 | <p>关于摊薄即期回报有关事项的承诺函</p>            | <p>1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。</p> <p>2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>3、本人承诺对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>4、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>5、本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。</p> <p>6、如果公司拟实施股权激励，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）。</p> <p>7、本人承诺，自本承诺出具日至公司本次发行股份购买资产实施完毕，若中国证监会作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会规定的，本人承诺将按照中国证监会的最新规定作出承诺。作为填补被摊薄即期回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p> | <p>2018年05月25日</p> | <p>永久</p> | <p>严格履行</p> |

|  |             |                            |  |                         |                          |             |
|--|-------------|----------------------------|--|-------------------------|--------------------------|-------------|
|  | <p>中粮集团</p> | <p>关于上市公司重大资产重组相关事项的说明</p> | <p>一、关于关联关系的说明：本公司与本次重组的其他交易对方之间不存在其他关联关系。二、关于不存在内幕交易的说明：本公司不存在泄露本次重组事宜的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。三、关于未来六十个月上市公司是否存在维持或变更控制权、调整主营业务的相关安排、承诺、协议的说明：1、本次重组完成后，本公司仍为中粮资本的控股股东，除本公司就本次重组出具的《关于认购股份锁定期的承诺函》外，本次重组完成后六十个月内，本公司不存在其他维持或变更中粮资本控制权的相关安排、承诺、协议。《关于认购股份锁定期的承诺函》，主要内容如下：（1）本公司在本次重组中取得的中粮资本非公开发行的股份，自该等股份发行完成之日起 36 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、协议转让或其他方式直接或间接转让；本次重组完成后 6 个月内如中粮资本股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司在本次重组中取得的中粮资本股份将在上述锁定期限基础上自动延长 6 个月。（2）本公司在本次重组前已经持有的中粮资本股份，自本次重组完成后 12 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、协议方式转让或其他方式直接或间接转让。本公司在中粮资本中拥有权益的股份在本公司控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月的限制。（3）本次重组完成后，本公司享有的中粮资本送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。（4）若本公司上诉锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。（5）上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。2、本次重组完成后，中粮资本主营业务由工业专用装备及大型特殊钢精锻件的研发、生产、销售和服务转变为信托、期货、保险、银行等金融业务，除本次重组对中粮资本主营业务的调整外，本次重组完成后六十个月内，本公司不存在对中粮资本主营业务调整的相关安排、承诺、协议。四、对本次重组的原则性意见：本次重组，主要是本公司作为控股股东向中粮资本注入优质资产。通过本次重组，中粮资本将剥离盈利能力较弱的资产，同时通过资产置换和发行股份购买标的公司 100%股权。本次重组将实现中粮资本主营业务转型，改善公司经营状况、增强公司持续盈利能力和抗风险能力，有效保护中粮资本中小股东利益。本公司同意中粮资本本次重组，并将支持中粮资本本次重组的实施。五、自本次重组复牌之日起至实施完毕期间的股份减持计划<br/>本公司自本次重组复牌之日起至本次重组实施完毕期间，不存在减持中粮资本股份的计划。</p> | <p>2018 年 04 月 24 日</p> | <p>中粮集团作为中粮资本的控股股东期间</p> | <p>严格履行</p> |
|--|-------------|----------------------------|--|-------------------------|--------------------------|-------------|

|  |   |   |   |                                     |                                      |                  |
|--|---|---|---|-------------------------------------|--------------------------------------|------------------|
|  | <p>弘毅弘量<br/>(深圳) 股<br/>权投资基金<br/>合伙企业<br/>(有限合<br/>伙)、广东温<br/>氏投资有限<br/>公司、北京<br/>首农食品集<br/>团有限公<br/>司、上海国<br/>际集团资产<br/>管理有限公<br/>司、兴业国<br/>信资产管理<br/>有限公司-<br/>宁波梅山保<br/>税港区雾繁<br/>投资管理合<br/>伙企业(有<br/>限合伙)、中<br/>国国有企业<br/>结构调整基<br/>金股份有限<br/>公司、中国<br/>航发资产管<br/>理有限公司</p> | <p>关于<br/>上市<br/>公司<br/>重大<br/>资产<br/>重组<br/>相关<br/>事项<br/>的说<br/>明</p> | <p>一、关于关联关系的说明：本企业与中粮资本、本次交易的其他交易对方之间不存在关联关系。<br/>二、关于是否存在内幕交易的说明：本企业不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。</p> | <p>2018<br/>年 04<br/>月 24<br/>日</p> | <p>永久</p>                            | <p>严格履<br/>行</p> |
|  | <p>上市公司董<br/>事、监事、<br/>高级管理人<br/>员</p>  | <p>关于<br/>上市<br/>公司<br/>重大<br/>资产<br/>重组<br/>相关<br/>事项<br/>的说<br/>明</p> | <p>自本次重组复牌之日起至本次重组实施完毕期间，本人不存在减持中粮资本的计划。</p>  | <p>2018<br/>年 04<br/>月 24<br/>日</p> | <p>至<br/>2019<br/>年 2 月<br/>22 日</p> | <p>履行完<br/>毕</p> |



|                                       |      |                             |  |             |             |      |
|---------------------------------------|------|-----------------------------|--|-------------|-------------|------|
|                                       | 上市公司 | 关于不违反《上市公司证券发行管理办法》第三十九条的承诺 | <p>本公司不存在违反《上市公司证券发行管理办法》第三十九条所规定的以下情形：</p> <p>1、本次发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；</p> <p>2、本公司的权益被控股股东或实际控制人严重损害且尚未消除；</p> <p>3、本公司及其附属公司违规对外提供担保且尚未解除；</p> <p>4、现任董事、高级管理人员最近三十六个月内受到过中国证监会的行政处罚，或者最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责；</p> <p>5、本公司及本公司现任董事、高级管理人员因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查；</p> <p>6、最近一年及一期财务报表被注册会计师出具保留意见、否定意见或无法表示意见的审计报告。保留意见、否定意见或无法表示意见所涉及事项的重大影响已经消除或者本次发行涉及重大重组的除外；</p> <p>7、严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。</p> | 2018年04月24日 | 至2019年2月22日 | 履行完毕 |
| 承诺是否按时履行                              | 是    |                             |  |             |             |      |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用  |                             |  |             |             |      |

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

具体参见“第十二节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”关于重要会计政策及会计估计相关披露。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2019年初，公司完成重大资产重组，中粮资本投资有限公司注入，纳入上市公司合并报表范围；河南中原特钢装备制造有限公司置出，不再纳入上市公司合并报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 210                |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 1 年                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 颜凡清、杜伟             |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 年                |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司完成重大资产重组后，主要业务由资本有限及其下属公司开展。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）作为资本有限的主审会计师，对公司业务、财务、内控等情况有更为深入的了解及审计经验。公司对信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）的执业资格与执业质量进行了事前审核，其具备财政部和中国证监会批准的执行证券、期货相关业务审计资格，并具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够独立对公司财务状况及内控状况进行审计。

经公司2018年度股东大会审议通过，公司改聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2019年度财务报告及内部控制审计机构，为公司提供2019年度会计报表审计、净资产验证及其它专业服务，同时为公司2019年内部控制情况发表审

计意见，聘期一年。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

2019年度，公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，审计费为60万元。

2019年度，公司因重大资产重组事项，聘请中信建投证券股份有限公司为独立财务顾问，财务顾问费为800万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况   | 涉案金额<br>(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展                             | 诉讼(仲裁)审理结果及影响              | 诉讼(仲裁)判决执行情况         | 披露日期        | 披露索引   |
|--|--------------|----------|--------------------------------------|----------------------------|----------------------|-------------|--|
| 1.因股权转让纠纷，中粮信托出于履行信托受托人职责，维护信托受益人权益，向华信中能高新技术产业有限公司、广东金控华信投资有限公司、上海华信国际集团有限公司提起诉讼并申请财产保全 | 20,559.23    | 否        | 2019年5月24日，北京市第二中级人民法院作出一审判决，中粮信托胜诉。 | 一审判决已生效，中粮信托胜诉。对公司利润无重大影响。 | 公司已向法院申请执行。目前处于执行阶段。 | 2019年01月03日 | 详情请见公司于在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易报告书》 |

|  |                 |          |  |                                   |                             |                    |   |
|--|-----------------|----------|--|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------|---|
| <p>2-1.因债权转让合同纠纷，中粮信托出于履行信托受托人职责，维护信托受益人权益，向北京黄金交易中心有限公司、中青旅实业发展有限责任公司、上海中青世邦商业保理有限公司提起诉讼并申请财产保全</p> | <p>6,270.47</p> | <p>否</p> | <p>2019年11月11日，北京市高级人民法院作出二审判决，中粮信托胜诉。</p> | <p>二审判决已生效，中粮信托胜诉。对公司利润无重大影响。</p> | <p>公司已向法院申请执行。目前处于执行阶段。</p> | <p>2019年01月03日</p> | <p>详情请见公司于在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易报告书》</p> |
| <p>2-2.因债权转让合同纠纷，中粮信托出于履行信托受托人职责，维护信托受益人权益，向北京黄金交易中心有限公司、中青旅实业发展有限责任公司、上海中青世邦商业保理有限公司提起诉讼并申请财产保全</p> | <p>5,084.22</p> | <p>否</p> | <p>2019年11月11日，北京市高级人民法院作出二审判决，中粮信托胜诉。</p> | <p>二审判决已生效，中粮信托胜诉。对公司利润无重大影响。</p> | <p>公司已向法院申请执行。目前处于执行阶段。</p> | <p>2019年01月03日</p> | <p>详情请见公司于在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易报告书》</p> |
| <p>2-3.因债权转让合同纠纷，中粮信托出于履行信托受托人职责，维护信托受益人权益，向北京黄金交易中心有限公司、中青旅实业发展有限责任公司、上海中青世邦商业保理有限公司提起诉讼并申请财产保全</p> | <p>8,064</p>    | <p>否</p> | <p>2019年11月11日，北京市高级人民法院作出二审判决，中粮信托胜诉。</p> | <p>二审判决已生效，中粮信托胜诉。对公司利润无重大影响。</p> | <p>公司已向法院申请执行。目前处于执行阶段。</p> | <p>2019年01月03日</p> | <p>详情请见公司于在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易报告书》</p> |

|   |                  |          |   |                                   |                                     |                    |   |
|---|------------------|----------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|--------------------|---|
| <p>2-4.因债权转让合同纠纷，中粮信托出于履行信托受托人职责，维护信托受益人权益，向北京黄金交易中心有限公司、中青旅实业发展有限责任公司提起诉讼并申请财产保全</p> | <p>10,402.04</p> | <p>否</p> | <p>2019年3月28日，北京市高级人民法院作出二审判决，中粮信托胜诉。</p> | <p>二审判决已生效，中粮信托胜诉。对公司利润无重大影响。</p> | <p>公司已向法院申请执行。法院出具执行裁定书，终结本次执行。</p> | <p>2019年01月03日</p> | <p>详情请见公司于在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易报告书》</p> |
| <p>2-5.因债权转让合同纠纷，中粮信托出于履行信托受托人职责，维护信托受益人权益，向北京黄金交易中心有限公司、中青旅实业发展有限责任公司提起诉讼并申请财产保全</p> | <p>33,366.4</p>  | <p>否</p> | <p>2019年3月28日，北京市高级人民法院作出二审判决，中粮信托胜诉。</p> | <p>二审判决已生效，中粮信托胜诉。对公司利润无重大影响。</p> | <p>公司已向法院申请执行。法院出具执行裁定书，终结本次执行。</p> | <p>2019年01月03日</p> | <p>详情请见公司于在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易报告书》</p> |
| <p>3.因金融借款合同纠纷，中粮信托出于履行信托受托人职责，维护信托受益人权益，向东方金钰股份有限公司、云南兴龙实业有限公司、赵宁、王瑛琰提起诉讼并申请财产保全</p> | <p>33,660.86</p> | <p>否</p> | <p>2019年5月16日，北京市高级人民法院作出一审判决，中粮信托胜诉。</p> | <p>一审判决已生效，中粮信托胜诉。对公司利润无重大影响。</p> | <p>公司已向法院申请执行。法院出具执行裁定书，终结本次执行。</p> | <p>2019年01月03日</p> | <p>详情请见公司于在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易报告书》</p> |

|   |                  |          |   |                                   |                                     |                         |   |
|---|------------------|----------|---|-----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|---|
| <p>4.因金融借款合同纠纷，中粮信托出于履行信托受托人职责，维护信托受益人权益，向中信国安集团有限公司提起诉讼并申请财产保全</p>                             | <p>150,000</p>   | <p>否</p> | <p>2019 年 12 月 26 日，最高人民法院作出二审判决，中粮信托胜诉。</p>    | <p>二审判决已生效，中粮信托胜诉。对公司利润无重大影响。</p> | <p>公司已向法院申请执行。目前处于执行阶段。</p>         | <p>---</p>              | <p>---</p>  |
| <p>5.因金融借款合同纠纷，中粮信托出于履行信托受托人职责，维护信托受益人权益，向凯迪生态环境科技股份有限公司、阳光凯迪新能源集团有限公司提起诉讼并申请财产保全</p>           | <p>50,000</p>    | <p>否</p> | <p>2018 年 11 月 23 日，北京市高级人民法院作出一审判决，中粮信托胜诉。</p> | <p>一审判决已生效，中粮信托胜诉。对公司利润无重大影响。</p> | <p>公司已向法院申请执行。法院出具执行裁定书，终结本次执行。</p> | <p>2019 年 01 月 03 日</p> | <p>详情请见公司于在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易报告书》</p> |
| <p>6.因金融借款合同纠纷，中粮信托出于履行信托受托人职责，维护信托受益人权益，在取得公证处执行证书后，对中科建飞投资控股集团有限公司、上海意邦置业有限公司申请公证债权文书强制执行</p> | <p>43,834.83</p> | <p>否</p> | <p>---</p>                                      | <p>---</p>                        | <p>法院已受理并出具执行裁定书。</p>               | <p>2019 年 01 月 03 日</p> | <p>详情请见公司于在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易报告书》</p> |

|   |                  |          |   |  |  |                    |   |
|---|------------------|----------|---|--|--|--------------------|---|
| <p>7.因委托合同纠纷，北京祈德丰起诉广西南宁和顺糖业有限公司、广西和顺糖业有限公司</p>               | <p>16,490.79</p> | <p>否</p> | <p>2015年1月26日，北京市东城区人民法院出具民事调解书，两被告于2015年2月4日前偿付北京祈德丰全部货款、并支付代理费、期货市场亏损及手续费、诉讼费。</p>                | <p>依照民事调解书，广西南宁和顺糖业有限公司、广西和顺糖业有限公司承担相应给付义务。对公司利润无重大影响。</p> | <p>公司已向法院申请执行。2015年9月17日，法院出具执行裁定书，终止本次执行。</p> | <p>2019年01月03日</p> | <p>详情请见公司于在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易报告书》</p> |
| <p>8-1.因南京盛亚科技投资有限公司未依约履行回购义务，中粮期货出于履行资产管理人职责，提起仲裁并申请财产保全</p> | <p>15,371.06</p> | <p>否</p> | <p>2018年7月18日，深圳国际仲裁院已立案，并于2019年7月29日开庭审理。2020年3月16日，深圳仲裁院作出裁决，要求被申请人支付回购本金及利息、支付违约金以及保全费、仲裁费等。</p> | <p>对公司利润无重大影响。</p>   | <p>进入执行阶段。</p>                                 | <p>2019年01月03日</p> | <p>详情请见公司于在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易报告书》</p> |

|   |                  |          |   |                    |                |                    |  |
|---|------------------|----------|---|--------------------|----------------|--------------------|--|
| <p>8-2.因南京翔锐科技投资有限公司未依约履行回购义务，中粮期货出于履行资产管理人职责，提起仲裁并申请财产保全</p> | <p>15,371.06</p> | <p>否</p> | <p>2018年7月18日，深圳国际仲裁院已立案，并于2019年7月29日开庭审理。2020年3月16日，深圳仲裁院作出裁决，要求被申请人支付回购本金及利息、支付违约金以及保全费、仲裁费等。</p> | <p>对公司利润无重大影响。</p> | <p>进入执行阶段。</p> | <p>2019年01月03日</p> | <p>详情请见公司于在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>）披露的《重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易报告书》</p> |
| <p>8-3.因南京博融科技开发有限公司未依约履行回购义务，中粮期货出于履行资产管理人职责，提起仲裁并申请财产保全</p> | <p>14,518.21</p> | <p>否</p> | <p>2018年7月18日，深圳国际仲裁院已立案，并于2019年7月29日开庭审理。2020年3月16日，深圳仲裁院作出裁决，要求被申请人支付回购本金及利息、支付违约金以及保全费、仲裁费等。</p> | <p>对公司利润无重大影响。</p> | <p>进入执行阶段。</p> | <p>2019年01月03日</p> | <p>详情请见公司于在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>）披露的《重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易报告书》</p> |



### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

| 关联交易方      | 关联关系       | 关联交易类型 | 关联交易内容  | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引     |
|------------|------------|--------|---------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|----------|
| 中粮集团及其下属单位 | 控股股东及其下属单位 | 关联期货业务 | 手续费收入   | 市场价      | 市场价    | 1,509.93   | 10.76%     | 2,000       | 否        | 现金       | 不适用        | 2019年08月23日 | 2019-051 |
| 中粮集团及其下属单位 | 控股股东及其下属单位 | 关联期货业务 | 销售及采购现货 | 市场价      | 市场价    | 5,901.22   | 9.31%      | 80,000      | 否        | 现金       | 不适用        | 2019年08月23日 | 2019-051 |
| 中粮集团及其下属单位 | 控股股东及其下属单位 | 关联保险业务 | 保险业务收入  | 市场价      | 市场价    | 4,551.1    | 0.52%      | 17,000      | 否        | 现金       | 不适用        | 2019年08月23日 | 2019-051 |

|   |            |         |          |   |     |           |         |         |    |    |     |             |          |
|---|------------|---------|----------|---|-----|-----------|---------|---------|----|----|-----|-------------|----------|
| 中粮集团及其下属单位                                | 控股股东及其下属单位 | 关联租赁业务  | 租赁、物业费支出 | 市场价   | 市场价 | 3,075.05  | 14.34%  | 4,000   | 否  | 现金 | 不适用 | 2019年08月23日 | 2019-051 |
| 中粮集团及其下属单位                                | 控股股东及其下属单位 | 关联采购业务  | 采购商品     | 市场价   | 市场价 | 14,221.71 | 1.81%   | 24,000  | 否  | 现金 | 不适用 | 2019年08月23日 | 2019-051 |
| 中粮集团及其下属单位                                | 控股股东及其下属单位 | 委托关联方销售 | 委托销售商品   | 市场价   | 市场价 | 5,930.82  | 100.00% | 8,000   | 否  | 现金 | 不适用 | 2019年08月23日 | 2019-051 |
| 合计  |            |         |          | --  | --  | 35,189.83 | --      | 135,000 | -- | -- | --  | --          | --       |
| 大额销货退回的详细情况                               |            |         |          | 不适用   |     |           |         |         |    |    |     |             |          |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |            |         |          | 报告期内，公司与日常经营相关的关联交易在 2019 年度日常关联交易预计金额范围之内。 |     |           |         |         |    |    |     |             |          |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |            |         |          | 不适用   |     |           |         |         |    |    |     |             |          |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联方  | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容     | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值（万元） | 转让资产的评估价值（万元） | 转让价格（万元）     | 关联交易结算方式        | 交易损益（万元） | 披露日期        | 披露索引     |
|------|------|--------|------------|----------|---------------|---------------|--------------|-----------------|----------|-------------|----------|
| 中粮集团 | 控股股东 | 重大资产置入 | 资本有限100%股权 | 评估作价     | 1,450,911.72  | 2,118,567.61  | 2,118,567.61 | 重大资产置换及发行股份购买资产 | 0        | 2019年01月15日 | 2019-004 |
| 中粮集团 | 控股股东 | 重大资产置出 | 特钢装备100%股权 | 评估作价     | 153,817.16    | 152,170.17    | 152,170.17   | 重大资产置换          | 0        | 2019年01月15日 | 2019-004 |

|                           |   |
|---------------------------|---|
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有） | 资本有限评估基准日净资产账面价值为 1,450,911.72 万元，净资产评估值为 2,118,567.61 万元，增值率为 46.02%，主要原因请详见 2019 年 1 月 3 日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易报告书》。 |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况         | 公司完成重大资产重组后，2019 年实现营业总收入 112.58 亿元和归母净利润 6.52 亿元。  |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况  | 不适用   |

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额    | 未到期余额      | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|------------|------------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 195,000.00 | 76,892.65  | 0        |
| 券商理财产品 | 自有资金      | 45,612.43  | 45,612.43  | 0        |
| 信托理财产品 | 自有资金      | 63,810.00  | 33,318.25  | 8,856.27 |
| 其他类    | 自有资金      | 10,242.19  | 10,242.19  | 0        |
| 合计     |           | 314,664.62 | 166,065.52 | 8,856.27 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

详情请见公司于2020年4月25日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《中粮资本控股股份有限公司2019年度社会责任报告》。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

2019年，公司与帮扶各县紧密围绕“精准扶贫、精准脱贫”的基本战略，深挖内部资源，发挥行业优势，着力促进区县经济社会发展；结合贫困县具体情况制定切实可行的扶贫规划，精准对接贫困县在发展产业、健康、教育和金融领域的实际需求；中粮信托通过开展农业产业化综合服务项目建设，提升村集体合作社素质，与当地政府、核心企业和村级合作社联手，打造市场化、规模化、标准化、信息化的农事服务综合一体化平台；中粮期货与帮扶县共同开展购置医疗设备项目，提升基层医疗水平，向当地农牧民提供更加安全便捷、高效廉价的医疗卫生服务，为打赢脱贫攻坚战提供坚实基础。

### (2) 年度精准扶贫概要

报告期内，公司深入贯彻落实2019年总体扶贫计划，各直属企业按计划有序进行精准扶贫。在中粮集团的带领下，中粮资本分别与西藏洛扎县、广西隆安县等地区结成帮扶对象，与延长县、修水县等贫困农户签署扶贫产品订单或协议，采购扶贫产品；并且与云南耿马县等成功启动实施“保险+期货”金融项目；同时继续与安徽金寨县开展猕猴桃信托项目。此外，2019年恰逢中英人寿“星星点灯”公益计划开展的第十个年头，中英人寿进一步加大了对教育扶贫和综合保障类扶贫的力度和广度。

### (3) 精准扶贫成效

| 指标                 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|--------------------|------|---------|
| 一、总体情况             | ——   | ——      |
| 其中： 1.资金           | 万元   | 400     |
| 2.物资折款             | 万元   | 125.3   |
| 3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数    | 人    | 3,255   |
| 二、分项投入             | ——   | ——      |
| 1.产业发展脱贫           | ——   | ——      |
| 其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型 | ——   | 农林产业扶贫  |
| 1.2 产业发展脱贫项目个数     | 个    | 8       |
| 1.3 产业发展脱贫项目投入金额   | 万元   | 240     |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数  | 人    | 3,255   |
| 2.转移就业脱贫           | ——   | ——      |
| 3.易地搬迁脱贫           | ——   | ——      |
| 4.教育扶贫             | ——   | ——      |
| 其中： 4.1 资助贫困学生投入金额 | 万元   | 39      |
| 4.2 资助贫困学生人数       | 人    | 75      |
| 5.健康扶贫             | ——   | ——      |

|                       |     |     |
|-----------------------|-----|-----|
| 其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 万元  | 30  |
| 6.生态保护扶贫              | --- | --- |
| 7.兜底保障                | --- | --- |
| 8.社会扶贫                | --- | --- |
| 9.其他项目                | --- | --- |
| 三、所获奖项（内容、级别）         | --- | --- |

#### (4) 后续精准扶贫计划

2020年，公司将继续按照中粮集团关于扶贫工作的指导意见，根据中粮资本金融产业链的独特优势，就以下四个方面开展扶贫工作：一是加强与公司挂职干部的联络，增进了解扶贫地区需求与扶贫实施成果；二是持续投入扶贫资金，做好扶贫资金预算，根据贫困地区实际困难与需求，主要针对产业、教育、医疗等领域提供不同程度的资金支持；三是结合公司的农业金融特色，在中粮集团的统筹协调下与国家贫困县合作推动金融扶贫项目；四是加大扶贫宣传力度，开辟专栏和通过行业媒体宣传扶贫援助工作，树立公司扶贫攻坚的正面形象，切实履行国有企业社会责任。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
不适用

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司控股子公司中粮信托、中英人寿根据中国外汇交易中心暨全国银行间同业拆借中心《关于同业拆借市场成员披露2019年度财务报表的通知》（中汇交公告[2019]56号）的规定，在中国货币网（www.chinamoney.com.cn）分别披露了各自2019年12月31日的资产负债表（未经审计）及2019年度的利润表（未经审计）。详情请见公司于2020年1月14日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《中粮资本控股股份有限公司关于控股子公司中粮信托、中英人寿披露2019年度未经审计财务报表的提示性公告》（公告编号：2020-001）。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司全资子公司资本有限以自有资金2亿元人民币参与投资设立国改双百发展基金合伙企业（有限合伙），上述对外投资事项已于2019年4月29日经公司第四届董事会第三次会议审议通过。详情请见公司于2019年4月30日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《中原特钢股份有限公司关于全资子公司参与投资设立国改双百发展基金合伙企业（有限合伙）的公告》（公告编号：2019-040）。

2、公司及控股子公司以自有资金400万元人民币向西藏自治区洛扎县捐赠，用于进行对口支援，上述对外捐赠事项已于2019年6月28日经公司第四届董事会第四次会议审议通过。详情请见公司于2019年6月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《中原特钢股份有限公司关于对外捐赠的公告》（公告编号：2019-044）。

3、公司以自有资金5亿元人民币全资设立中粮资本投资管理有限公司，上述对外投资事项已于2019年8月21日经公司第四届董事会第五次会议审议通过。详情请见公司于2019年8月23日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《中原特钢

中粮资本控股股份有限公司 2019 年年度报告全文

股份有限公司关于设立投资子公司的公告》（公告编号：2019-053）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-）   |    |       |    |               | 本次变动后         |         |
|-----------|-------------|---------|---------------|----|-------|----|---------------|---------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计            | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份 |             |         | 1,801,18,998  |    |       |    | 1,801,18,998  | 1,801,18,998  | 78.17%  |
| 2、国有法人持股  |             |         | 1,439,193,414 |    |       |    | 1,439,193,414 | 1,439,193,414 | 62.46%  |
| 3、其他内资持股  |             |         | 361,925,584   |    |       |    | 361,925,584   | 361,925,584   | 15.71%  |
| 其中：境内法人持股 |             |         | 361,925,584   |    |       |    | 361,925,584   | 361,925,584   | 15.71%  |
| 二、无限售条件股份 | 502,986,577 | 100.00% |               |    |       |    |               | 502,986,577   | 21.83%  |
| 1、人民币普通股  | 502,986,577 | 100.00% |               |    |       |    |               | 502,986,577   | 21.83%  |
| 三、股份总数    | 502,986,577 | 100.00% | 1,801,18,998  |    |       |    | 1,801,18,998  | 2,304,105,575 | 100.00% |

股份变动的原因

适用  不适用

公司于报告期内实施重大资产重组，由公司向中粮集团及七名交易对方发行1,801,118,998股股份购买其持有的中粮资本投资有限公司股权。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2018年12月28日，中国证券监督管理委员会出具了《关于核准中原特钢股份有限公司重大资产置换及向中粮集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2018〕2217号），核准了公司发行股份购买资产事项。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2019年2月11日，中国证券登记结算公司受理公司递交的发行股份登记申请，新增股份上市日为2019年2月22日。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况



适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

| 财务指标             | 2019年12月31日 |        | 2018年12月31日 |        |
|------------------|-------------|--------|-------------|--------|
|                  | 股份变动前       | 股份变动后  | 股份变动前       | 股份变动后  |
| 基本每股收益           | 0.2831      | 0.2831 | -0.2241     | 0.2213 |
| 稀释每股收益           | 0.2831      | 0.2831 | -0.2241     | 0.2213 |
| 归属于公司普通股股东的每股净资产 | 32.4748     | 7.0893 | 2.8926      | 0.6314 |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称                     | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数      | 期末限售股数        | 限售原因                               | 解除限售日期     |
|--------------------------|--------|----------|---------------|---------------|------------------------------------|------------|
| 中粮集团有限公司                 | 0      | 0        | 1,107,428,293 | 1,107,428,293 | 因发行股份购买资产而取得增发新股；履行控股股东延长股份锁定期的承诺。 | 2022年8月21日 |
| 弘毅弘量（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 0      | 0        | 180,962,793   | 180,962,793   | 因发行股份购买资产而取得增发新股。                  | 2021年8月20日 |
| 广东温氏投资有限公司               | 0      | 0        | 100,534,883   | 100,534,883   | 因发行股份购买资产而取得增发新股。                  | 2021年8月20日 |
| 北京首农食品集团有限公司             | 0      | 0        | 90,481,396    | 90,481,396    | 因发行股份购买资产而取得增发新股。                  | 2021年8月20日 |
| 中国国有企业结构调整基金股份有限公司       | 0      | 0        | 80,427,911    | 80,427,911    | 因发行股份购买资产而取得增发新股。                  | 2021年8月20日 |
| 中国航发资产管理股份有限公司           | 0      | 0        | 80,427,908    | 80,427,908    | 因发行股份购买资产而取得增发新股。                  | 2021年8月20日 |

|   |   |   |               |               |                   |            |
|---|---|---|---------------|---------------|-------------------|------------|
| 兴业国信资产管理有限<br>公司<br>一宁波梅山保税港区雾繁投资管理合伙企业（有限合伙） | 0 | 0 | 80,427,908    | 80,427,908    | 因发行股份购买资产而取得增发新股。 | 2021年8月20日 |
| 上海国际集团资产管理有限<br>公司                            | 0 | 0 | 80,427,906    | 80,427,906    | 因发行股份购买资产而取得增发新股。 | 2021年8月20日 |
| 合计  | 0 | 0 | 1,801,118,998 | 1,801,118,998 | --                | --         |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

| 股票及其衍生<br>证券名称            | 发行日期                | 发行价格（或<br>利率） | 发行数量          | 上市日期                | 获准上市交<br>易数量  | 交易终止日期 |
|---------------------------|---------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|--------|
| 股票类                       |                     |               |               |                     |               |        |
| 境内 A 股                    | 2019 年 02 月<br>22 日 | 10.84 元/股     | 1,801,118,998 | 2019 年 02 月<br>22 日 | 1,801,118,998 |        |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |                     |               |               |                     |               |        |
| 其他衍生证券类                   |                     |               |               |                     |               |        |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2019年初，根据中国证监会出具的《关于核准中原特钢股份有限公司重大资产置换及向中粮集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]2217号），公司向中粮集团及7家战略投资者发行股份购买资产，共新增股份1,801,118,998股。经深圳证券交易所批准，该等新增股份于2019年2月22日上市。详情请见公司于2019年2月20日披露的《重大资产置换并发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》及其摘要（公告编号：2019-005）。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司2019年初完成重大资产重组之后，公司股份总数由502,986,577股增至2,304,105,575股。控股股东中粮集团持股比例由67.42%变为62.78%。同时，弘毅弘量、温氏投资、首农集团等战略投资者成为公司股东。

公司通过置出原有钢铁资产并注入金融资产，总资产由2018年底的32.34亿元变为2019年底的671.78亿元，总负债由2018年底的17.79亿元变为2019年底的456.75亿元。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                           | 21,424  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 21,059        | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0             | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0       |             |
|---------------------------------------|---------|---------------------|---------------|-----------------------|---------------|-------------------------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况               |         |                     |               |                       |               |                               |         |             |
| 股东名称                                  | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量      | 报告期内增减变动情况            | 持有有限售条件的股份数量  | 持有无限售条件的股份数量                  | 质押或冻结情况 |             |
|                                       |         |                     |               |                       |               |                               | 股份状态    | 数量          |
| 中粮集团有限公司                              | 国有法人    | 62.78%              | 1,446,543,440 |                       | 1,107,428,293 |                               |         |             |
| 弘毅弘量（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙）              | 境内非国有法人 | 7.85%               | 180,962,793   |                       | 180,962,793   |                               | 质押      | 180,962,793 |
| 广东温氏投资有限公司                            | 境内非国有法人 | 4.36%               | 100,534,883   |                       | 100,534,883   |                               |         |             |
| 北京首农食品集团有限公司                          | 国有法人    | 3.93%               | 90,481,396    |                       | 90,481,396    |                               |         |             |
| 中国国有企业结构调整基金股份有限公司                    | 国有法人    | 3.49%               | 80,427,911    |                       | 80,427,911    |                               |         |             |
| 中国航发资产管理有限公司                          | 国有法人    | 3.49%               | 80,427,908    |                       | 80,427,908    |                               |         |             |
| 兴业国信资产管理有限公司—宁波梅山保税港区雾繁投资管理合伙企业（有限合伙） | 其他      | 3.49%               | 80,427,908    |                       | 80,427,908    |                               |         |             |
| 上海国际集团资产管理有限公司                        | 国有法人    | 3.49%               | 80,427,906    |                       | 80,427,906    |                               |         |             |

| 南方工业资产管理有限责任公司   | 国有法人   | 0.43%  | 10,010,000  |  | 0 |  |  |
|--|--|--------|-------------|--|---|--|--|
| 中央汇金资产管理有限责任公司   | 国有法人   | 0.23%  | 5,411,500   |  | 0 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）                         | 无  |        |             |  |   |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 公司前 10 名普通股股东中，中粮集团有限公司为公司控股股东。其他普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系未知。                   |        |             |  |   |  |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |  |        |             |  |   |  |  |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |             |  |   |  |  |
|  |  | 股份种类   | 数量          |  |   |  |  |
| 中粮集团有限公司   | 339,115,147  | 人民币普通股 | 339,115,147 |  |   |  |  |
| 南方工业资产管理有限责任公司   | 10,010,000   | 人民币普通股 | 10,010,000  |  |   |  |  |
| 中央汇金资产管理有限责任公司   | 5,411,500  | 人民币普通股 | 5,411,500   |  |   |  |  |
| 方志英  | 4,052,314  | 人民币普通股 | 4,052,314   |  |   |  |  |
| 胡义参  | 4,040,000  | 人民币普通股 | 4,040,000   |  |   |  |  |
| 金德洪  | 2,639,801  | 人民币普通股 | 2,639,801   |  |   |  |  |
| 杨艳   | 2,303,600  | 人民币普通股 | 2,303,600   |  |   |  |  |
| 陈凤熹  | 1,873,301  | 人民币普通股 | 1,873,301   |  |   |  |  |
| 领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）                               | 1,446,657  | 人民币普通股 | 1,446,657   |  |   |  |  |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金                       | 1,387,170  | 人民币普通股 | 1,387,170   |  |   |  |  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司前 10 名无限售流通股股东中，中粮集团有限公司为公司控股股东；其他无限售条件股东之间及其与前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系未知。 |        |             |  |   |  |  |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）                              | 无  |        |             |  |   |  |  |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称   | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务   |
|----------|-------------|------------------|--------------------|--|
| 中粮集团有限公司 | 吕军          | 1983 年 07 月 06 日 | 91110000101100414N | 粮食收购；批发预包装食品；境外期货业务；进出口业务(自营及代理)；从事对外咨询服务；广告、展览及技术交流业务；酒店的投资管理；房地产开发经营；物业管理、物业代理；自有房屋出租。 |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

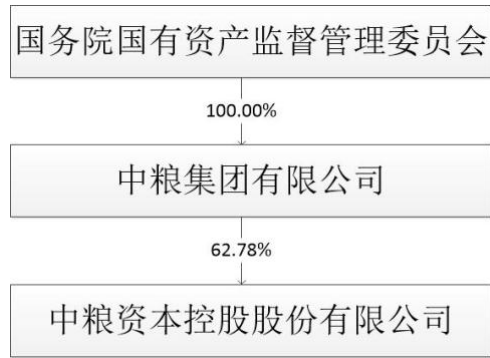
| 实际控制人名称                    | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码     | 主要经营业务                               |
|----------------------------|-------------|------------------|------------|--------------------------------------|
| 国务院国有资产监督管理委员会             | 郝鹏          | 2003 年 03 月 16 日 | 00001954-5 | 监管中央所属企业（不含金融类企业）的国有资产，加强国有资产的管理工作等。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 未知          |                  |            |                                      |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。



## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务          | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期              | 任期终止日期 | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股份数量<br>(股) | 本期减持股份数量<br>(股) | 其他增减变动<br>(股) | 期末持股数<br>(股) |
|-----|-------------|------|----|----|---------------------|--------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| 孙彦敏 | 董事长、<br>总经理 | 现任   | 男  | 54 | 2019年<br>03月<br>18日 |        |              |                 |                 |               |              |
| 骆家骥 | 董事          | 现任   | 男  | 56 | 2019年<br>03月<br>18日 |        |              |                 |                 |               |              |
| 孙昌宇 | 董事          | 现任   | 男  | 50 | 2019年<br>03月<br>18日 |        |              |                 |                 |               |              |
| 梅锦方 | 董事          | 现任   | 男  | 55 | 2019年<br>03月<br>18日 |        |              |                 |                 |               |              |
| 孙 铮 | 独立董事        | 现任   | 男  | 63 | 2019年<br>03月<br>18日 |        |              |                 |                 |               |              |
| 钱 卫 | 独立董事        | 现任   | 男  | 57 | 2019年<br>03月<br>18日 |        |              |                 |                 |               |              |
| 胡小雷 | 独立董事        | 现任   | 男  | 49 | 2019年<br>12月<br>27日 |        |              |                 |                 |               |              |
| 石 勃 | 监事会主席       | 现任   | 男  | 54 | 2019年<br>03月<br>18日 |        |              |                 |                 |               |              |
| 葛长风 | 监事          | 现任   | 女  | 41 | 2019年<br>03月<br>18日 |        |              |                 |                 |               |              |
| 金 琳 | 监事          | 现任   | 女  | 42 | 2019年<br>03月<br>18日 |        |              |                 |                 |               |              |

|     |                 |    |   |    |                     |                     |     |   |   |   |     |
|-----|-----------------|----|---|----|---------------------|---------------------|-----|---|---|---|-----|
| 姜正华 | 董事会秘书、<br>财务负责人 | 现任 | 女 | 45 | 2019年<br>03月<br>18日 |                     |     |   |   |   |     |
| 万早田 | 董事              | 离任 | 男 | 59 | 2019年<br>03月<br>18日 | 2020年<br>02月<br>26日 |     |   |   |   |     |
| 胡 皖 | 独立董事            | 离任 | 男 | 66 | 2019年<br>03月<br>18日 | 2019年<br>12月<br>27日 |     |   |   |   |     |
| 鹿 盟 | 董事长             | 离任 | 男 | 45 | 2018年<br>01月<br>25日 | 2019年<br>03月<br>18日 | 300 | 0 | 0 | 0 | 300 |
| 陈鲁平 | 董事、总经理          | 离任 | 女 | 57 | 2015年<br>12月<br>15日 | 2019年<br>03月<br>18日 |     |   |   |   |     |
| 王怀世 | 独立董事            | 离任 | 男 | 69 | 2013年<br>07月<br>22日 | 2019年<br>03月<br>18日 |     |   |   |   |     |
| 王 琳 | 独立董事            | 离任 | 女 | 57 | 2013年<br>07月<br>22日 | 2019年<br>03月<br>18日 |     |   |   |   |     |
| 陈金坡 | 独立董事            | 离任 | 男 | 56 | 2013年<br>07月<br>22日 | 2019年<br>03月<br>18日 |     |   |   |   |     |
| 罗志平 | 董事、副经理、<br>总会计师 | 离任 | 男 | 46 | 2018年<br>03月<br>15日 | 2019年<br>03月<br>18日 |     |   |   |   |     |
| 陈景峰 | 董事              | 离任 | 男 | 41 | 2018年<br>01月<br>25日 | 2019年<br>03月<br>18日 |     |   |   |   |     |
| 许望春 | 董事              | 离任 | 男 | 40 | 2018年<br>01月<br>25日 | 2019年<br>03月<br>18日 |     |   |   |   |     |
| 张守启 | 监事会主席           | 离任 | 男 | 58 | 2013年<br>12月<br>05日 | 2019年<br>03月<br>18日 |     |   |   |   |     |
| 周长路 | 监事              | 离任 | 男 | 57 | 2017年<br>12月<br>26日 | 2019年<br>03月<br>18日 |     |   |   |   |     |

|     |       |    |    |    |                     |                     |     |       |   |   |       |
|-----|-------|----|----|----|---------------------|---------------------|-----|-------|---|---|-------|
| 朱国栋 | 监事    | 离任 | 男  | 56 | 2017年<br>12月<br>26日 | 2019年<br>03月<br>18日 |     |       |   |   |       |
| 王金涛 | 职工监事  | 离任 | 男  | 56 | 2010年<br>07月<br>16日 | 2019年<br>03月<br>18日 |     |       |   |   |       |
| 吉国文 | 职工监事  | 离任 | 男  | 51 | 2010年<br>07月<br>16日 | 2019年<br>03月<br>18日 |     |       |   |   |       |
| 程海军 | 副总经理  | 离任 | 男  | 52 | 2013年<br>04月<br>02日 | 2019年<br>03月<br>18日 |     |       |   |   |       |
| 王怡群 | 副总经理  | 离任 | 男  | 50 | 2013年<br>07月<br>22日 | 2019年<br>03月<br>18日 |     |       |   |   |       |
| 袁伟  | 副总经理  | 离任 | 男  | 47 | 2013年<br>07月<br>22日 | 2019年<br>03月<br>18日 |     |       |   |   |       |
| 蒋根豹 | 董事会秘书 | 离任 | 男  | 60 | 2012年<br>01月<br>31日 | 2019年<br>03月<br>18日 | 0   | 3,000 | 0 | 0 | 3,000 |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | --                  | --                  | 300 | 3,000 | 0 | 0 | 3,300 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务   | 类型 | 日期              | 原因   |
|-----|---------|----|-----------------|--|
| 孙彦敏 | 董事长、总经理 | 任免 | 2019年03月<br>18日 | 经公司第三届董事会第五十四次会议提名为董事候选人，经公司2019年第一次临时股东大会选举为公司董事，经公司第四届董事会第一次会议选举为公司董事长、聘任为公司总经理。 |
| 骆家骥 | 董事      | 任免 | 2019年03月<br>18日 | 经公司第三届董事会第五十四次会议提名为董事候选人，经公司2019年第一次临时股东大会选举为公司董事。                                 |
| 孙昌宇 | 董事      | 任免 | 2019年03月<br>18日 | 经公司第三届董事会第五十四次会议提名为董事候选人，经公司2019年第一次临时股东大会选举为公司董事。                                 |
| 梅锦方 | 董事      | 任免 | 2019年03月<br>18日 | 经公司第三届董事会第五十四次会议提名为董事候选人，经公司2019年第一次临时股东大会选举为公司董事。                                 |

|     |                 |       |                  |  |
|-----|-----------------|-------|------------------|--|
| 孙 铮 | 独立董事            | 任免    | 2019 年 03 月 18 日 | 经公司第三届董事会第五十四次会议提名为独立董事候选人，经公司 2019 年第一次临时股东大会选举为公司独立董事。                     |
| 钱 卫 | 独立董事            | 任免    | 2019 年 03 月 18 日 | 经公司第三届董事会第五十四次会议提名为独立董事候选人，经公司 2019 年第一次临时股东大会选举为公司独立董事。                     |
| 胡小雷 | 独立董事            | 任免    | 2019 年 12 月 27 日 | 经公司第四届董事会第七次会议提名为独立董事候选人，经公司 2019 年第三次临时股东大会选举为公司独立董事。                       |
| 石 勃 | 监事会主席           | 任免    | 2019 年 03 月 18 日 | 经公司第三届监事会第四十次会议提名为监事候选人，经公司 2019 年第一次临时股东大会选举为公司监事，经公司第四届监事会第一次会议选举为公司监事会主席。 |
| 葛长风 | 监事              | 任免    | 2019 年 03 月 18 日 | 经公司第三届监事会第四十次会议提名为监事候选人，经公司 2019 年第一次临时股东大会选举为公司监事。                          |
| 金 琳 | 监事              | 任免    | 2019 年 03 月 18 日 | 经公司职工代表大会选举为公司第四届监事会职工代表监事。  |
| 姜正华 | 董事会秘书、<br>财务负责人 | 任免    | 2019 年 03 月 18 日 | 经公司第四届董事会第一次会议选举为公司董事长、聘任为公司董事会秘书、财务负责人。                                     |
| 万早田 | 董事              | 任免    | 2019 年 03 月 18 日 | 经公司第三届董事会第五十四次会议提名为董事候选人，经公司 2019 年第一次临时股东大会选举为公司董事。                         |
| 万早田 | 董事              | 离任    | 2020 年 02 月 26 日 | 因工作原因辞去公司第四届董事会董事职务。   |
| 胡 皖 | 独立董事            | 任免    | 2019 年 03 月 18 日 | 经公司第三届董事会第五十四次会议提名为独立董事候选人，经公司 2019 年第一次临时股东大会选举为公司独立董事。                     |
| 胡 皖 | 独立董事            | 离任    | 2019 年 12 月 27 日 | 因工作原因辞去公司第四届董事会独立董事职务。   |
| 鹿 盟 | 董事长             | 任期满离任 | 2019 年 03 月 18 日 | 公司第三届董事会董事任期届满离任。  |
| 陈鲁平 | 董事、总经理          | 任期满离任 | 2019 年 03 月 18 日 | 公司第三届董事会董事任期届满离任，公司高级管理人员任期届满离任。   |
| 王怀世 | 独立董事            | 任期满离任 | 2019 年 03 月 18 日 | 公司第三届董事会独立董事任期届满离任。  |
| 王 琳 | 独立董事            | 任期满离任 | 2019 年 03 月 18 日 | 公司第三届董事会独立董事任期届满离任。  |

|     |               |       |             |                       |
|-----|---------------|-------|-------------|-----------------------|
| 陈金坡 | 独立董事          | 任期满离任 | 2019年03月18日 | 公司第三届董事会独立董事任期届满离任。   |
| 罗志平 | 董事            | 离任    | 2019年01月10日 | 因工作变动，辞去公司第三届董事会董事职务。 |
| 罗志平 | 副总经理、<br>总会计师 | 任期满离任 | 2019年03月18日 | 公司高级管理人员任期届满离任。       |
| 陈景峰 | 董事            | 任期满离任 | 2019年03月18日 | 公司第三届董事会董事任期届满离任。     |
| 许望春 | 董事            | 任期满离任 | 2019年03月18日 | 公司第三届董事会董事任期届满离任。     |
| 张守启 | 监事会主席         | 任期满离任 | 2019年03月18日 | 公司第三届监事会监事任期届满离任。     |
| 周长路 | 监事            | 任期满离任 | 2019年03月18日 | 公司第三届监事会监事任期届满离任。     |
| 朱国栋 | 监事            | 任期满离任 | 2019年03月18日 | 公司第三届监事会监事任期届满离任。     |
| 王金涛 | 职工监事          | 任期满离任 | 2019年03月18日 | 公司第三届监事会监事任期届满离任。     |
| 吉国文 | 职工监事          | 任期满离任 | 2019年03月18日 | 公司第三届监事会监事任期届满离任。     |
| 程海军 | 副总经理          | 任期满离任 | 2019年03月18日 | 公司高级管理人员任期届满离任。       |
| 王怡群 | 副总经理          | 任期满离任 | 2019年03月18日 | 公司高级管理人员任期届满离任。       |
| 袁伟  | 副总经理          | 任期满离任 | 2019年03月18日 | 公司高级管理人员任期届满离任。       |
| 蒋根豹 | 董事会秘书         | 任期满离任 | 2019年03月18日 | 公司高级管理人员任期届满离任。       |

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 孙彦敏先生，中国国籍，1966年出生，硕士。曾任香港鹏利集团中国食品有限公司副总经理、中粮国际(北京)有限公司财务部总经理、中国粮油食品进出口(集团)有限公司财务公司总经理、中国粮油食品进出口(集团)有限公司财务部副总监、中粮集团有限公司财务部总监。现任本公司董事长、总经理，中粮资本投资有限公司执行董事、经理。

(2) 骆家骥先生，中国国籍，1964年出生，博士研究生，高级经济师。曾任中国工程与农业机械进出口总公司财务处副处长、财务部总经理、总会计师、总经理、中国机械装备(集团)公司总经理助理兼国机财务有限责任公司总经理、中国机械装备(集团)公司总会计师、中国机械工业集团有限公司(重组后)总会计师、党委常委。现任中粮集团有限公司党组成员、总会计师，本公司董事。

(3) 孙昌宇先生，中国国籍，1970年出生，博士。曾任中国建设银行海南省分行科技部总经理助理（期间挂职锻炼任

建设银行海南省陵水县支行副行长)、北京通鉴防伪科技有限公司总经理、中国人寿保险股份有限公司投资管理部人民币投资管理处、项目管理处处长。现任本公司董事,弘毅投资管理(天津)(有限合伙)董事总经理、PE业务指导委员会成员。

(4)梅锦方先生,中国国籍,1965年出生,硕士研究生。曾任研究院科研管理部副主任、温氏股份办公室副主任、投资与发展委员会副主任、董事会办公室主任、广东温氏投资有限公司总经理。现任本公司董事、广州众恒光电股份有限公司监事、华夏航空股份有限公司监事、昆明七彩云南实业股份有限公司监事、梅州客商银行股份有限公司监事、广州郎琴广告传媒股份有限公司董事、温氏食品集团股份有限公司副总裁、董事会秘书、广东温氏投资有限公司董事长。

(5)孙铮先生,中国国籍,1957年出生,博士,上海财经大学教授,中国注册会计师,澳大利亚亚深注册会计师。曾任上海财经大学副校长。现任本公司独立董事、中国会计学会副会长、财政部会计准则战略委员会委员、国务院学位委员会学科评议组(工商管理学科)成员、上海银行股份有限公司独立董事、上海农村商业银行股份有限公司独立董事、兴业证券股份有限公司独立董事、上海强生控股股份有限公司独立董事。

(6)钱卫先生,中国国籍,1963年出生,硕士研究生,高级经济师。曾任中国银行沈阳信托咨询公司上海证券业务部总经理、中国银行沈阳市铁西区支行行长、中国东方信托咨询公司投行部总经理、助理总经理、中国银行投资管理部副总经理、中银国际证券有限责任公司董事总经理、副执行总裁、中银国际证券有限责任公司总经理、董事长。现任本公司独立董事、绿丝路股权投资管理有限公司董事长兼总经理、上海复旦科技园创业投资有限公司董事兼总经理、东莞银行股份有限公司独立董事。

(7)胡小雷先生,中国国籍,1971年出生,MBA,中国注册会计师。曾任生命人寿保险股份有限公司办公室助理主任、团险本部负责人,复星保德信人寿保险有限公司助理总经理,复星集团海外保险部执行总经理,旭辉集团股份有限公司海外保险投资总裁等。现任本公司独立董事。

(8)石勃先生,中国国籍,1966年出生,EMBA,注册会计师。曾任黑龙江华润酒精有限公司财务总监、首钢(集团)总公司财务部部长助理、首钢秘鲁铁矿股份公司董事、计财部经理、中粮生物化学(安徽)股份有限公司董事、中国粮油控股有限公司财务部总经理、中国粮油控股有限公司副总经理、中国粮油控股有限公司执行董事、中粮集团有限公司审计部总监、财务部总监、战略部总监。现任中粮集团有限公司专职监事、本公司监事会主席。

(9)葛长风女士,中国国籍,1979年出生,硕士研究生,高级会计师。曾任北京华都肉鸡公司财务管理部部长。现任本公司监事、北京首农食品集团有限公司财务管理部副部长。

(10)金琳女士,中国国籍,1978年出生,硕士研究生。曾任中国土产畜产进出口总公司业务经理、中国土产畜产进出口总公司团委书记、中粮集团有限公司党群工作部高级组织专员、中粮信托有限责任公司党群工作部经理。现任本公司监事,中粮资本投资有限公司监事、党群工作部总经理助理。

(11)姜正华女士,中国国籍,1975年出生,大学本科学历。曾任中国水利水电二局人力资源部科员、中伦律师事务所律师、中粮集团法律部高级法律顾问、中粮集团战略部高级投资专员、中粮集团战略部并购部总经理助理、副总经理。现任本公司董事会秘书、财务负责人,中粮资本投资有限公司总经理助理、战略投资部总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称                   | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 骆家骥    | 中粮集团有限公司                 | 党组成员、总会计师  | 2018年08月27日 |        | 是             |
| 石勃     | 中粮集团有限公司                 | 专职监事       | 2020年01月02日 |        | 是             |
| 孙昌宇    | 弘毅弘量(深圳)股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 董事总经理      | 2017年09月01日 |        | 是             |

|                      |              |              |                 |  |   |
|----------------------|--------------|--------------|-----------------|--|---|
| 梅锦方                  | 广东温氏投资有限公司   | 董事长          | 2019年03月<br>19日 |  | 否 |
| 葛长风                  | 北京首农食品集团有限公司 | 财务管理部<br>副部长 | 2016年03月<br>11日 |  | 是 |
| 在股东单位<br>任职情况的<br>说明 | 无            |              |                 |  |   |

在其他单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称          | 在其他单位担任的职务  | 任期起始日期          | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|-------------|-----------------|--------|---------------|
| 孙 铮    | 上海财经大学          | 教授          | 1995年06月<br>01日 |        | 是             |
| 孙 铮    | 上海银行股份有限公司      | 独立董事        | 2017年08月<br>10日 |        | 是             |
| 孙 铮    | 上海农村商业银行股份有限公司  | 独立董事        | 2017年04月<br>25日 |        | 是             |
| 孙 铮    | 兴业证券股份有限公司      | 独立董事        | 2017年11月<br>29日 |        | 是             |
| 孙 铮    | 上海强生控股股份有限公司    | 独立董事        | 2017年06月<br>16日 |        | 是             |
| 钱 卫    | 绿丝路股权投资管理有限公司   | 董事长、<br>总经理 | 2017年01月<br>19日 |        | 是             |
| 钱 卫    | 上海复旦科技园创业投资有限公司 | 董事、<br>总经理  | 2019年03月<br>29日 |        | 是             |
| 钱 卫    | 东莞银行股份有限公司      | 独立董事        | 2019年01月<br>22日 |        | 是             |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事、监事的报酬由公司股东大会审议通过；公司高级管理人员的报酬按照中粮集团有关制度制订方案，经公司董事会及其薪酬与考核委员会审议通过。

确定依据：公司董事、监事和高级管理人员的薪酬水平根据公司整体的业绩完成情况、同行业薪酬水平以及市场环境，并综合考虑个人能力素质以及对公司业绩的贡献度等因素确定。

实际支付情况：公司董事、监事和高级管理人员2019年全年实际支付报酬共计451.54万元，其中独立董事津贴标准为每人13万元/年（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务              | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 孙彦敏 | 董事长、总经理         | 男  | 54 | 现任   | 201.12       | 否            |
| 骆家骥 | 董事              | 男  | 56 | 现任   | 0            | 是            |
| 孙昌宇 | 董事              | 男  | 50 | 现任   | 0            | 是            |
| 梅锦方 | 董事              | 男  | 55 | 现任   | 0            | 否            |
| 孙 铮 | 独立董事            | 男  | 63 | 现任   | 10.25        | 否            |
| 钱 卫 | 独立董事            | 男  | 57 | 现任   | 10.25        | 否            |
| 胡小雷 | 独立董事            | 男  | 49 | 现任   | 0            | 否            |
| 石 勃 | 监事会主席           | 男  | 54 | 现任   | 0            | 是            |
| 葛长风 | 监事              | 女  | 41 | 现任   | 0            | 是            |
| 金 琳 | 监事              | 女  | 42 | 现任   | 53.05        | 否            |
| 姜正华 | 财务负责人、<br>董事会秘书 | 女  | 45 | 现任   | 176.87       | 否            |
| 万早田 | 董事              | 男  | 59 | 离任   | 0            | 是            |
| 胡 皖 | 独立董事            | 男  | 66 | 离任   | 0            | 否            |
| 合计  | --              | -- | -- | --   | 451.54       | --           |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 0         |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 3,083     |
| 在职员工的数量合计（人）              | 3,083     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 3,090     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 0         |
| 销售人员                      | 1,238     |



|          |       |
|----------|-------|
| 技术人员     | 194   |
| 财务人员     | 167   |
| 行政人员     | 70    |
| 其他人员     | 1,414 |
| 合计       | 3,083 |
| 教育程度     |       |
| 教育程度类别   | 数量（人） |
| 研究生以上    | 592   |
| 大学本科     | 2,121 |
| 大专       | 354   |
| 中专、高中及相当 | 16    |
| 合计       | 3,083 |

## 2、薪酬政策

公司在薪酬管理中坚持规范管理、科学激励的导向，贯彻“以岗定薪、绩效导向、与市场接轨”的原则。公司建立了以MD管理体系为基础的收入分配机制，职工薪酬标准依照岗位确定，充分体现岗位性质和工作要求。同时，公司员工薪酬中的浮动奖金、专项奖励和年度调薪与其绩效紧密挂钩，充分体现绩效水平差异。此外，公司在薪酬管理方法方面坚持与市场进行对标，有效保障重点岗位薪酬的市场竞争力。

## 3、培训计划

公司高度重视人才培养与发展，结合各项业务行业特点和发展阶段，针对不同层级、不同专业类型人员制定了具有针对性的全面培训计划，充分整合内外部培训资源，为公司高质量发展战略目标的实现提供人才保障。

## 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

|                |               |
|----------------|---------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 475,859       |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 15,319,415.42 |

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2018年，公司重大资产重组事项先后获得国务院国资委和中国证监会批复，并于2019年初实施完成，中粮资本投资有限公司成为公司的全资子公司。2019年9月29日，公司名称正式变更为“中粮资本控股股份有限公司”；同年10月8日，公司股票简称变更为“中粮资本”，股票代码仍为“002423”。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，持续优化法人治理结构，健全完善内部管控制度，不断提升规范运作水平。重大资产重组完成后，公司结合主营业务和管控模式的转变，相继修订了《公司章程》等25项公司治理制度，并制订了《公司内部控制评价管理办法》等4项新制度，进一步提升了公司治理的规范性和有效性。

报告期内，公司顺利完成第四届董事会和监事会的换届选举，其中外部董事人数占新一届董事会成员的半数以上，公司治理的科学性、民主性显著提高，充分体现了混合所有制的优势。此外，公司第四届董事会设立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会三个专门委员会，进一步完善了公司董事会的组织管控架构。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层权责分明、有序运行，公司共组织召开年度及临时股东大会4次，第四届董事会会议7次，第四届监事会会议5次；同时，董事会专门委员会也多次召开会议审议相关事项。

报告期内，公司依法依规不断提高定期报告与临时公告的信息披露质量。2019年4月，鉴于公司完成重大资产重组后主营业务已发生变更，经营业绩明显改善，经公司向深圳证券交易所书面申请并获批，公司股票交易免于被实施退市风险警示，切实保护了全体股东的利益。同时，公司积极开展投资者关系管理工作，加强与各类投资者的沟通和交流，不断提升投资者关系管理水平。

报告期内，公司控股股东严格依照《公司法》要求行使出资人权力并承担相应义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况，没有违规占用公司资金和其他资产的情形，亦不存在与公司之间的同业竞争问题。此外，公司与控股股东之间的关联交易完全基于公司的正常经营需要，并且遵循公开、公平、公正的原则，同时交易按照市场价格结算，不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的行为，并未影响公司经营的独立性。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

中粮资本各项重大经营和管理事项均由股东大会和董事会严格按照相关程序进行决策，公司控股股东中粮集团严格履行相关行为规范，不存在超越股东大会直接或间接干预公司日常决策和依法开展经营活动的情况。

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务和自主经营的能力。

（一）业务方面：公司拥有独立完整的业务体系，并具有面向市场的自主经营能力；公司与控股股东不存在同业竞争，亦不存在有失公平的关联交易。

（二）人员方面：公司在劳动、人事及薪酬管理等方面完全独立，公司总经理、财务负责人、董事会秘书报告期内均在公司领取薪酬，未在控股股东担任高级管理人员职务。

（三）资产方面：公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用进而损害公司利益的情形。

（四）机构方面：公司组织机构体系健全，内部机构设置独立，与控股股东完全分开且无从属关系，能够保证经营业务的正常开展。

(五) 财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算系统和完善的财务管理制度，公司拥有独立银行账户并自行依法纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 69.77%  | 2019 年 03 月 18 日 | 2019 年 03 月 19 日 | 详情请见公司于 2019 年 3 月 19 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《中原特钢股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-016) |
| 2018 年度股东大会     | 年度股东大会 | 81.73%  | 2019 年 05 月 21 日 | 2019 年 05 月 22 日 | 详情请见公司于 2019 年 5 月 22 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《中原特钢股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-041)     |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 89.51%  | 2019 年 09 月 27 日 | 2019 年 09 月 28 日 | 详情请见公司于 2019 年 9 月 28 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《中原特钢股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-057) |

|                 |        |        |                  |                  |  |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|--|
| 2019 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 75.06% | 2019 年 12 月 27 日 | 2019 年 12 月 28 日 | 详情请见公司于 2019 年 12 月 28 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《中粮资本控股股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-064) |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|--|

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 孙 铮               | 7            | 3         | 4            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 钱 卫               | 7            | 3         | 4            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 胡 皖               | 7            | 3         | 3            | 0         | 1       | 否                | 0        |
| 胡小雷               | 0            | 0         | 0            | 0         | 0       | 否                | 0        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

#### 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照公司《独立董事工作制度》有关规定，按时出席公司董事会和专门委员会会议，认真履行独立董事的职责，对公司的经营和规范运作等方面提出了诸多专业性建议，就公司的关联交易、关联存款、计提资产减值、对外捐赠、人事任免薪酬待遇等事项发表了独立、公开的独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和股东利益发挥了重大积极作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2019年度，公司董事会专门委员会通过听取汇报和调研交流等方式，持续关注公司的经营情况，充分履行职责。各专门委员会具体履职情况如下：

### 1、审计委员会

报告期内，审计委员会共召开3次会议，对公司定期财务报告、聘任年度审计机构、会计政策变更、内部控制自我评价、计提资产减值准备等事项进行了审议。同时，审计委员会高度重视公司年度审计工作，认真听取年审会计师的工作计划，并就重要事项进行沟通、交换意见，同时日常密切关注公司年审工作进度。此外，审计委员会检查和指导公司内部审计部门的有关工作，听取了有关内部审计工作和计划的汇报，有效地履行了审计相关的监督职能。

### 2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会共召开2次会议，对公司高管薪酬考核和购买董监高责任险等事项进行了审议。并根据公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等方面，出具了关于公司2018年度薪酬考核工作的意见。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度整体业绩完成情况、同业水平及市场环境，并结合对公司业绩贡献度等因素，综合考评后确定公司高级管理人员的年度报酬。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

|                              |  |
|------------------------------|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2020年04月25日  |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 详情请见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《中粮资本控股股份有限公司2019年度内部控制自我评价报告》 |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%  |

|                              |  |  |
|------------------------------|--|--|
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%  |  |
| 缺陷认定标准                       |  |  |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告  |
| 定性标准                         | <p>(1) 重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；企业更正已公布的财务报告，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报；当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。(2) 重要缺陷：企业重述以前公布的财务报表，以更正由错误导致的重要错报；当期财务报表存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；受控制缺陷影响存在、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事会关注。</p>   | <p>(1) 重大缺陷：缺乏民主决策程序，如缺乏“三重一大”决策程序；企业决策程序不科学，如决策失误，导致并购不成功；严重违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致中央政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等；管理人员或技术人员纷纷流失；媒体负面新闻频现；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；其他对公司造成重大影响的情形。(2) 重要缺陷：违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被责令停业整顿等；负面消息在某区域流传，企业声誉受到严重损害。(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p> |
| 定量标准                         | <p>(1) 重大缺陷：内部控制缺陷可能造成利润总额错漏<math>\geq</math>利润总额的 5%；资产总额错漏<math>\geq</math>资产总额的 1%。(2) 重要缺陷：利润总额的 3%<math>\leq</math>错漏<math>&lt;</math>利润总额的 5%；资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错漏<math>&lt;</math>资产总额的 1%。(3) 一般缺陷：内部控制缺陷可能造成利润总额错漏<math>&lt;</math>利润总额的 3%；内部控制缺陷可能造成资产总额错漏<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%。</p> | <p>(1) 重大缺陷：内部控制缺陷可能造成利润总额错漏<math>\geq</math>利润总额的 5%；资产总额错漏<math>\geq</math>资产总额的 1%。(2) 重要缺陷：利润总额的 3%<math>\leq</math>错漏<math>&lt;</math>利润总额的 5%；资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错漏<math>&lt;</math>资产总额的 1%。(3) 一般缺陷：内部控制缺陷可能造成利润总额错漏<math>&lt;</math>利润总额的 3%；内部控制缺陷可能造成资产总额错漏<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%。</p>                 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）                | 0  |  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个）               | 0  |  |
| 财务报告重要缺陷数量（个）                | 0  |  |
| 非财务报告重要缺陷数量（个）               | 0  |  |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

| 内部控制审计报告中的审议意见段  |  |
|--|--|
| 我们认为，中粮资本于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |  |
| 内控审计报告披露情况   | 披露   |
| 内部控制审计报告全文披露日期   | 2020 年 04 月 25 日   |
| 内部控制审计报告全文披露索引   | 详情请见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《中粮资本控股股份有限公司内部控制审计报告（2019 年 12 月 31 日）》 |
| 内控审计报告意见类型   | 标准无保留意见  |
| 非财务报告是否存在重大缺陷  | 否  |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否



## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见           |
| 审计报告签署日期 | 2020 年 04 月 23 日   |
| 审计机构名称   | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号   | XYZH/2020BJA90261  |
| 注册会计师姓名  | 颜凡清、杜伟             |

审计报告正文

中粮资本控股股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中粮资本控股股份有限公司（以下简称中粮资本）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中粮资本2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中粮资本，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

| 1. 评估保险合同准备金   |  |
|--|--|
| 关键审计事项   | 审计中的应对   |
| 截至2019年12月31日，中粮资本的保险合同准备金为人民币256.60亿元，占总负债的56.18%。评估保险合同准备金需要对包括保险合同赔付时间和赔款金额在内的未来不确定的现金流出作出重大判断。保险合同准备金通常采用精算模型来计算，精算模型设计或应用不当，或者模型所使用的数据不完整或不正确均可能导致错误。精算模型中假设（死亡率、发病率、退保率、折现率和费用 | 我们就管理层保险合同准备金评估执行的审计程序包括：<br>评价保险合同准备金评估流程、内部控制的设计及运行有效性，包括管理层经验分析和确定精算假设的决策及审批流程等；<br>基于公司的经验分析结果和行业数据，评估公司所采用的准备金评估假设的合理性；<br>评价合同准备金的评估过程及评估结果的合理性； |

|  |  |
|--|--|
| <p>假设等) 的设定, 均依赖于管理层基于经验分析和未来预期作出的估计和判断。</p> <p>因准备金评估涉及管理层的重大判断, 我们将其确定为关键审计事项。</p> <p>有关保险合同准备金的详情请参阅财务报表相关附注。</p>   | <p>结合当期精算假设的变化, 审核准备金变动的合理性;</p> <p>评价保险合同准备金评估过程中使用的基础数据准确性;</p> <p>基于在保险领域的专业知识和经验, 审阅公司保险合同准备金评估的相关文件, 评价公司采用的精算方法、模型的合理性。</p>  |
| <p><b>2. 发放贷款及垫款、债权投资及其他债权投资减值准备的确定</b></p>  |  |
| <p style="text-align: center;"><b>关键审计事项</b></p>   | <p style="text-align: center;"><b>审计中的应对</b></p>   |
| <p>截至2019年12月31日, 中粮资本发放贷款及垫款、债权投资和其他债权投资账面价值分别为人民币16.34亿元、179.00亿元和55.13亿元, 上述资产账面价值占合并总资产比例为37.28%; 上述金融资产的减值准备合计为15.70亿元。</p> <p>因上述金融资产预期信用减值损失的计量涉及重大的管理层判断和估计, 且上述金融资产涉及的预期信用减值损失计量的金额重大, 我们将其确定为关键审计事项。</p> <p>有关发放贷款及垫款、债权投资和其他债权投资的详情请参阅财务报表相关附注。</p> | <p>我们就管理层减值评估执行的审计程序包括:</p> <p>了解与计提预期信用减值准备相关的内部控制, 并测试相关内部控制的执行有效性;</p> <p>评估中粮资本于2019年1月1日首次采用新金融工具准则的预期信用损失调整是否适当;</p> <p>评价预期信用损失模型和所使用的关键假设、参数是否适当, 尤其是违约率和违约损失率;</p> <p>评价管理层确定信用风险显著增加的标准是否合理, 并选取样本, 检查信用风险显著增加的标准在上述金融资产中的运用是否正确;</p> <p>选取样本, 检查预期信用损失模型的主要数据输入值是否正确, 包括信用风险敞口和损失率;</p> <p>对于已发生信用减值的金融资产, 抽取样本, 检查管理层基于相关债务人和担保人的财务信息以及抵押物的最新评估价值的预计估计未来现金流而计算的减值准备是否适当。</p> |
| <p><b>3. 结构化主体合并事项</b></p>   |  |
| <p style="text-align: center;"><b>关键审计事项</b></p>   | <p style="text-align: center;"><b>审计中的应对</b></p>   |
| <p>截至2019年12月31日, 纳入合并范围的结构化主体的总资产为人民币38.70亿元。管理层综合评估持有的权益以及作为结构化主体管理人的报酬是否使中粮资本面临可变回报的影响重大, 以判断中粮资本是否作为主要责任人合并这些结构化主体。</p> <p>因中粮资本管理层在评估确定中粮资本作为投资者及管理人是否控制结构化主体时做出了重要判断, 我们将其确定为关键审计事项。</p>   | <p>对于管理层对结构化主体合并的评估, 我们执行的审计程序包括:</p> <p>了解管理层确定结构化主体合并范围的评估过程及合并财务报表的编制过程, 并对相关内部控制进行测试;</p> <p>获取相关结构化产品的合同、产品说明书等, 并运用控制三要素评估中粮资本管理层对控制的判断是否合理: 1) 中粮资本是否拥有对结构化主体的权力; 2) 中粮资本是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报; 3) 中粮资本是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额等。</p>  |

|  |   |
|--|---|
|  | 评估中粮资本是否已按照企业会计准则的要求对已合并的结构化主体及未合并的结构化主体予以充分披露。 |
|--|---|

#### 四、其他信息

中粮资本管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中粮资本2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中粮资本的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中粮资本、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中粮资本的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中粮资本持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中粮资本不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就中粮资本中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二〇年四月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中粮资本控股股份有限公司

单位：元

| 项目                     | 2019 年 12 月 31 日  | 2018 年 12 月 31 日  |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |                   |                   |
| 货币资金                   | 9,162,810,225.51  | 8,280,022,146.17  |
| 结算备付金                  |                   |                   |
| 拆出资金                   |                   |                   |
| 交易性金融资产                | 13,319,659,690.56 |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                   | 465,946,588.33    |
| 衍生金融资产                 | 14,060,953.66     | 11,332,648.40     |
| 应收票据                   |                   | 118,278,903.95    |
| 应收账款                   | 64,266,034.19     | 313,389,832.42    |
| 应收款项融资                 |                   |                   |
| 预付款项                   |                   |                   |
| 应收保费                   | 404,058,450.37    | 363,556,142.15    |
| 应收分保账款                 | 153,205,303.50    | 133,435,282.22    |
| 应收分保合同准备金              | 649,105,376.06    | 596,423,057.71    |
| 其他应收款                  | 1,421,095,676.40  | 2,143,032,134.46  |
| 其中：应收利息                | 0.00              | 594,835,040.49    |
| 应收股利                   | 0.00              | 4,155.46          |
| 买入返售金融资产               | 236,033,888.31    | 599,182,291.18    |
| 存货                     |                   | 431,546,567.39    |
| 合同资产                   |                   |                   |
| 持有待售资产                 |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 8,580,404,254.49  | 6,414,487,572.49  |
| 流动资产合计                 | 34,004,699,853.05 | 19,870,633,166.87 |
| 非流动资产：                 |                   |                   |
| 发放贷款和垫款                | 1,633,673,738.01  | 2,216,782,092.02  |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 债权投资                   | 17,900,101,519.21 |                   |
| 可供出售金融资产               |                   | 14,499,463,196.29 |
| 其他债权投资                 | 5,512,552,593.70  |                   |
| 持有至到期投资                |                   | 5,003,458,866.98  |
| 长期应收款                  |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 3,555,419,457.89  | 3,350,769,229.24  |
| 其他权益工具投资               | 1,149,663,900.00  |                   |
| 其他非流动金融资产              |                   |                   |
| 投资性房地产                 |                   |                   |
| 固定资产                   | 88,182,171.90     | 2,015,678,732.68  |
| 在建工程                   | 394,841,711.79    | 192,534,274.40    |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 使用权资产                  |                   |                   |
| 无形资产                   | 1,620,389,125.55  | 1,799,517,002.14  |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     |                   |                   |
| 长期待摊费用                 | 27,534,099.42     | 27,599,766.65     |
| 递延所得税资产                | 315,207,167.33    | 315,545,832.97    |
| 其他非流动资产                | 976,000,369.46    | 13,697,189,807.50 |
| 非流动资产合计                | 33,173,565,854.26 | 43,118,538,800.87 |
| 资产总计                   | 67,178,265,707.31 | 62,989,171,967.74 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 267,885,421.41    | 1,285,150,000.00  |
| 向中央银行借款                |                   |                   |
| 拆入资金                   |                   |                   |
| 交易性金融负债                | 97,436,828.47     |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   | 118,223,922.75    |
| 衍生金融负债                 | 16,035,172.92     | 22,010,985.71     |
| 应付票据                   |                   | 84,335,137.88     |
| 应付账款                   | 251,880,476.62    | 515,792,711.19    |
| 预收款项                   | 331,472,148.59    | 309,440,696.96    |
| 合同负债                   |                   |                   |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 卖出回购金融资产款   |                   | 3,008,600,000.00  |
| 吸收存款及同业存放   |                   |                   |
| 代理买卖证券款     |                   |                   |
| 代理承销证券款     |                   |                   |
| 应付职工薪酬      | 441,944,403.95    | 352,081,802.78    |
| 应交税费        | 137,494,888.96    | 246,437,530.46    |
| 其他应付款       | 1,654,484,162.00  | 984,487,306.92    |
| 其中：应付利息     | 0.00              | 5,256,532.68      |
| 应付股利        |                   |                   |
| 应付手续费及佣金    | 96,613,785.96     | 97,085,883.18     |
| 应付分保账款      | 113,741,280.33    | 128,169,059.18    |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00              | 740,444.44        |
| 其他流动负债      | 14,118,765,760.55 | 10,558,154,200.52 |
| 流动负债合计      | 17,527,754,329.76 | 17,710,709,681.97 |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 保险合同准备金     | 25,660,202,329.10 | 21,398,787,828.30 |
| 长期借款        |                   | 134,220,000.00    |
| 应付债券        | 1,533,863,197.26  |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        |                   |                   |
| 长期应付款       |                   | 4,066,802.77      |
| 长期应付职工薪酬    | 253,229,579.28    | 198,947,799.00    |
| 预计负债        | 49,657,900.00     |                   |
| 递延收益        |                   | 44,306,588.95     |
| 递延所得税负债     |                   |                   |
| 其他非流动负债     | 649,874,516.12    | 941,450,557.51    |
| 非流动负债合计     | 28,146,827,521.76 | 22,721,779,576.53 |
| 负债合计        | 45,674,581,851.52 | 40,432,489,258.50 |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 2,304,105,575.00  | 502,986,577.00    |
| 其他权益工具      |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 9,655,300,289.06  | 13,146,225,911.20 |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | 25,901,012.10     | -215,414,644.45   |
| 专项储备          | 0.00              | 3,211,407.80      |
| 盈余公积          | 66,630,288.14     | 42,224,320.80     |
| 一般风险准备        | 624,770,362.52    | 464,830,433.22    |
| 未分配利润         | 3,657,685,236.34  | 3,926,807,015.71  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 16,334,392,763.16 | 17,870,871,021.28 |
| 少数股东权益        | 5,169,291,092.63  | 4,685,811,687.96  |
| 所有者权益合计       | 21,503,683,855.79 | 22,556,682,709.24 |
| 负债和所有者权益总计    | 67,178,265,707.31 | 62,989,171,967.74 |

法定代表人：孙彦敏

主管会计工作负责人：姜正华

会计机构负责人：史丽君

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 12,825,552.92    | 104,334,016.89   |
| 交易性金融资产                | 456,124,327.78   |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   |                  |                  |
| 应收账款                   |                  |                  |
| 应收款项融资                 |                  |                  |
| 预付款项                   |                  |                  |
| 其他应收款                  |                  |                  |
| 其中：应收利息                |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 存货                     |                  |                  |
| 合同资产                   |                  |                  |
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |



|                        |                   |                  |
|------------------------|-------------------|------------------|
| 其他流动资产                 | 4,083,192.97      | 5,217,788.46     |
| 流动资产合计                 | 473,033,073.67    | 109,551,805.35   |
| 非流动资产：                 |                   |                  |
| 债权投资                   |                   |                  |
| 可供出售金融资产               |                   |                  |
| 其他债权投资                 |                   |                  |
| 持有至到期投资                |                   |                  |
| 长期应收款                  |                   |                  |
| 长期股权投资                 | 15,751,700,949.00 | 1,538,171,635.58 |
| 其他权益工具投资               |                   |                  |
| 其他非流动金融资产              |                   |                  |
| 投资性房地产                 |                   |                  |
| 固定资产                   |                   |                  |
| 在建工程                   |                   |                  |
| 生产性生物资产                |                   |                  |
| 油气资产                   |                   |                  |
| 使用权资产                  |                   |                  |
| 无形资产                   |                   |                  |
| 开发支出                   |                   |                  |
| 商誉                     |                   |                  |
| 长期待摊费用                 |                   |                  |
| 递延所得税资产                |                   |                  |
| 其他非流动资产                |                   |                  |
| 非流动资产合计                | 15,751,700,949.00 | 1,538,171,635.58 |
| 资产总计                   | 16,224,734,022.67 | 1,647,723,440.93 |
| 流动负债：                  |                   |                  |
| 短期借款                   |                   |                  |
| 交易性金融负债                |                   |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                  |
| 衍生金融负债                 |                   |                  |
| 应付票据                   |                   |                  |
| 应付账款                   |                   | 17,238,679.24    |
| 预收款项                   |                   |                  |

|             |                   |                  |
|-------------|-------------------|------------------|
| 合同负债        |                   |                  |
| 应付职工薪酬      |                   |                  |
| 应交税费        | 830,773.05        | 970,364.59       |
| 其他应付款       | 307,532,010.82    | 108,602,809.16   |
| 其中：应付利息     |                   |                  |
| 应付股利        |                   |                  |
| 持有待售负债      |                   |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                   |                  |
| 其他流动负债      |                   |                  |
| 流动负债合计      | 308,362,783.87    | 126,811,852.99   |
| 非流动负债：      |                   |                  |
| 长期借款        |                   | 3,950,000.00     |
| 应付债券        |                   |                  |
| 其中：优先股      |                   |                  |
| 永续债         |                   |                  |
| 租赁负债        |                   |                  |
| 长期应付款       |                   |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                  |
| 预计负债        |                   |                  |
| 递延收益        |                   |                  |
| 递延所得税负债     |                   |                  |
| 其他非流动负债     |                   |                  |
| 非流动负债合计     |                   | 3,950,000.00     |
| 负债合计        | 308,362,783.87    | 130,761,852.99   |
| 所有者权益：      |                   |                  |
| 股本          | 2,304,105,575.00  | 502,986,577.00   |
| 其他权益工具      |                   |                  |
| 其中：优先股      |                   |                  |
| 永续债         |                   |                  |
| 资本公积        | 13,325,219,017.23 | 1,067,855,733.13 |
| 减：库存股       |                   |                  |
| 其他综合收益      |                   |                  |
| 专项储备        |                   | 762,652.37       |
| 盈余公积        | 66,630,288.14     | 42,224,320.80    |

|            |                   |                  |
|------------|-------------------|------------------|
| 未分配利润      | 220,416,358.43    | -96,867,695.36   |
| 所有者权益合计    | 15,916,371,238.80 | 1,516,961,587.94 |
| 负债和所有者权益总计 | 16,224,734,022.67 | 1,647,723,440.93 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2019 年度           | 2018 年度          |
|--------------------|-------------------|------------------|
| 一、营业总收入            | 11,258,396,302.60 | 9,679,757,758.23 |
| 其中：营业收入            | 326,630,756.25    | 1,309,553,673.77 |
| 利息收入               | 1,688,684,440.98  | 361,592,690.75   |
| 已赚保费               | 8,734,821,120.58  | 7,411,448,299.42 |
| 手续费及佣金收入           | 508,259,984.79    | 597,163,094.29   |
| 二、营业总成本            | 10,860,437,427.04 | 9,543,205,962.49 |
| 其中：营业成本            | 121,307,952.43    | 971,590,757.32   |
| 利息支出               | 328,302,372.85    | 246,406,612.18   |
| 手续费及佣金支出           | 1,194,229,063.53  | 1,138,822,357.57 |
| 退保金                | 1,466,168,813.36  | 1,444,567,715.99 |
| 赔付支出净额             | 1,112,951,328.58  | 916,439,125.43   |
| 提取保险责任合同准备金净额      | 4,122,400,210.69  | 2,488,412,583.65 |
| 保单红利支出             | 110,881,371.03    | 118,094,460.85   |
| 分保费用               |                   |                  |
| 税金及附加              | 8,568,470.27      | 27,578,547.33    |
| 销售费用               | 0.00              | 0.00             |
| 管理费用               | 2,373,964,214.35  | 2,105,324,770.21 |
| 研发费用               | 21,663,629.95     | 37,497,975.90    |
| 财务费用               |                   | 48,471,056.06    |
| 其中：利息费用            |                   |                  |
| 利息收入               |                   |                  |
| 加：其他收益             | 440,310.53        | 31,120,596.97    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）    | 1,455,111,221.20  | 1,822,851,228.95 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 236,278,214.70    | 281,912,662.32   |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益    |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       | -711,565.50      | 496,961.76       |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）    |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）   | 312,853,112.34   | -44,067,971.82   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -840,473,581.27  |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     |                  | -801,690,009.26  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | -1,339,918.18    | -1,323,784.28    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 1,323,838,454.68 | 1,143,938,818.06 |
| 加：营业外收入               | 2,338,609.10     | 21,070,715.56    |
| 减：营业外支出               | 5,724,117.39     | 3,851,114.74     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 1,320,452,946.39 | 1,161,158,418.88 |
| 减：所得税费用               | 158,070,447.68   | 378,601,343.77   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 1,162,382,498.71 | 782,557,075.11   |
| （一）按经营持续性分类           |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,162,382,498.71 | 848,273,982.00   |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                  | -65,716,906.89   |
| （二）按所有权归属分类           |                  |                  |
| 1.归属于母公司所有者的净利润       | 652,180,610.61   | 510,010,601.57   |
| 2.少数股东损益              | 510,201,888.10   | 272,546,473.54   |
| 六、其他综合收益的税后净额         | 50,638,959.81    | -425,872,279.12  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | 32,630,671.78    | -272,353,585.49  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    | 7,618,837.50     | -3,315,600.00    |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |                  |                  |

|                         |                  |                 |
|-------------------------|------------------|-----------------|
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |                  | -3,315,600.00   |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        | 7,618,837.50     |                 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |                  |                 |
| 5.其他                    |                  |                 |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益      | 25,011,834.28    | -269,037,985.49 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       | 12,475,568.87    | 81,740,698.08   |
| 2.其他债权投资公允价值变动          | 9,153,169.61     |                 |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                  | -355,731,796.27 |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |                  |                 |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                  |                 |
| 6.其他债权投资信用减值准备          | 327,063.96       |                 |
| 7.现金流量套期储备              |                  |                 |
| 8.外币财务报表折算差额            | 3,056,031.84     | 4,953,112.70    |
| 9.其他                    |                  |                 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     | 18,008,288.03    | -153,518,693.63 |
| 七、综合收益总额                | 1,213,021,458.52 | 356,684,795.99  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 684,811,282.39   | 237,657,016.08  |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | 528,210,176.13   | 119,027,779.91  |
| 八、每股收益：                 |                  |                 |
| (一) 基本每股收益              | 0.2831           | 0.2213          |
| (二) 稀释每股收益              | 0.2831           | 0.2213          |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：895,261,905.85 元。

法定代表人：孙彦敏

主管会计工作负责人：姜正华

会计机构负责人：史丽君

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2019 年度        | 2018 年度        |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 98.04          | 718,408,574.10 |
| 减：营业成本                        | 0.00           | 691,973,920.57 |
| 税金及附加                         | 1,661,546.10   | 10,048,383.12  |
| 利息支出                          | 5,277,870.62   |                |
| 销售费用                          |                |                |
| 管理费用                          | 2,257,640.34   | 68,925,014.76  |
| 研发费用                          |                | 13,427,642.74  |
| 财务费用                          |                | 48,162,013.35  |
| 其中：利息费用                       |                | 52,509,711.04  |
| 利息收入                          |                | 4,460,642.54   |
| 加：其他收益                        |                | 25,763,034.02  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 344,000,000.00 | 34,847,960.84  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                | 608,551.80     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 6,124,327.78   |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                | -5,212,834.20  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 340,927,368.76 | -58,730,239.78 |
| 加：营业外收入                       |                | 11,827,922.00  |
| 减：营业外支出                       |                | 85,606.07      |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）     | 340,927,368.76 | -46,987,923.85 |
| 减：所得税费用                 |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）       | 340,927,368.76 | -46,987,923.85 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）  | 340,927,368.76 | -46,987,923.85 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）  |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额           |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |                |                |
| 5.其他                    |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |                |                |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                |                |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |                |                |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                |                |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |                |                |
| 7.现金流量套期储备              |                |                |
| 8.外币财务报表折算差额            |                |                |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 9.其他      |                |                |
| 六、综合收益总额  | 340,927,368.76 | -46,987,923.85 |
| 七、每股收益：   |                |                |
| （一）基本每股收益 |                |                |
| （二）稀释每股收益 |                |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2019 年度           | 2018 年度           |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  |                   | 743,560,475.08    |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | 117,450,003.72    | 1,401,000,000.00  |
| 向中央银行借款净增加额     |                   |                   |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                   |                   |
| 收到原保险合同保费取得的现金  | 9,296,761,436.43  | 7,720,898,318.84  |
| 收到再保业务现金净额      |                   |                   |
| 保户储金及投资款净增加额    |                   |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  | 776,711,621.39    | 896,580,249.33    |
| 拆入资金净增加额        |                   |                   |
| 回购业务资金净增加额      |                   |                   |
| 代理买卖证券收到的现金净额   | 2,060,148,718.04  |                   |
| 收到的税费返还         |                   | 22,882,149.52     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 591,267,004.34    | 524,391,423.83    |
| 经营活动现金流入小计      | 12,842,338,783.92 | 11,309,312,616.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  |                   | 500,474,293.74    |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                   |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                   |                   |
| 支付再保险业务现金净额     | 39,047,167.14     | 103,011,106.77    |



|                           |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 支付原保险合同赔付款项的现金            | 1,542,460,526.14  | 1,225,018,776.12  |
| 代理买卖业务支付的现金净额             |                   | 683,801,699.15    |
| 拆出资金净增加额                  |                   |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            | 1,214,335,632.95  | 1,130,326,471.67  |
| 支付保单红利的现金                 | 85,628,839.02     | 53,736,455.76     |
| 保户储金及投资款净减少额              | 165,679,033.16    | 163,300,346.72    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 1,341,453,987.85  | 1,457,773,650.58  |
| 支付的各项税费                   | 375,041,013.09    | 565,412,688.48    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 3,094,097,774.43  | 3,291,953,026.34  |
| 经营活动现金流出小计                | 7,857,743,973.78  | 9,174,808,515.33  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 4,984,594,810.14  | 2,134,504,101.27  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 33,244,378,560.99 | 27,123,962,751.61 |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,210,655,921.96  | 1,324,818,515.10  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 28,204.90         | 1,515,498.73      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -81,145,373.96    | 54,977,600.00     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 0.00              | 0.00              |
| 投资活动现金流入小计                | 35,373,917,313.89 | 28,505,274,365.44 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 258,613,738.65    | 295,053,296.42    |
| 投资支付的现金                   | 34,783,967,596.61 | 34,947,010,496.00 |
| 质押贷款净增加额                  | 427,036,454.73    | 310,822,608.98    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 0.00              | 0.00              |
| 投资活动现金流出小计                | 35,469,617,789.99 | 35,552,886,401.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -95,700,476.10    | -7,047,612,035.96 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |

|                     |                    |                    |
|---------------------|--------------------|--------------------|
| 吸收投资收到的现金           |                    | 46,000,000.00      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                    |                    |
| 取得借款收到的现金           | 219,902,718.00     | 1,448,908,000.00   |
| 发行债券收到的现金           | 1,497,585,000.00   |                    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 253,083,484,000.00 | 126,342,163,040.10 |
| 筹资活动现金流入小计          | 254,800,971,718.00 | 127,837,071,040.10 |
| 偿还债务支付的现金           | 177,198,000.00     | 1,045,760,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 88,140,877.73      | 73,680,917.16      |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 45,399,792.94      |                    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 256,268,041,616.60 | 123,648,190,270.61 |
| 筹资活动现金流出小计          | 256,533,380,494.33 | 124,767,631,187.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -1,732,408,776.33  | 3,069,439,852.33   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 8,725,152.89       | -1,151,635.64      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 3,165,210,710.60   | -1,844,819,718.00  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 4,147,484,068.73   | 5,992,303,786.73   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 7,312,694,779.33   | 4,147,484,068.73   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 2019 年度 | 2018 年度          |
|----------------|---------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |         |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 |         | 934,627,662.08   |
| 收到利息、手续费及佣金的现金 | 98.04   |                  |
| 收到的税费返还        |         | 22,882,028.51    |
| 收到其他与经营活动有关的现金 |         | 147,541,944.49   |
| 经营活动现金流入小计     | 98.04   | 1,105,051,635.08 |

|                           |                 |                  |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |                 | 773,957,391.23   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |                 | 154,205,993.84   |
| 支付的各项税费                   | 666,542.15      | 15,017,262.25    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 72,230,732.34   | 218,324,352.40   |
| 经营活动现金流出小计                | 72,897,274.49   | 1,161,504,999.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -72,897,176.45  | -56,453,364.64   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                 | 38,617,849.73    |
| 取得投资收益收到的现金               | 17,323,106.43   | 580,629.21       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                 |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 17,323,106.43   | 39,198,478.94    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |                 | 105,115,609.78   |
| 投资支付的现金                   | 450,000,000.00  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 450,000,000.00  | 105,115,609.78   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -432,676,893.57 | -65,917,130.84   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                 |                  |
| 取得借款收到的现金                 |                 | 1,397,040,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 450,000,000.00  | 290,575,600.10   |
| 筹资活动现金流入小计                | 450,000,000.00  | 1,687,615,600.10 |
| 偿还债务支付的现金                 | 3,950,000.00    | 995,760,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 211,078.13      | 51,022,129.73    |

|                    |                |                  |
|--------------------|----------------|------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 20,480,452.18  | 504,590,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计         | 24,641,530.31  | 1,551,372,129.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 425,358,469.69 | 136,243,470.37   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                | -72,336.21       |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -80,215,600.33 | 13,800,638.68    |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 93,041,153.25  | 79,240,514.57    |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 12,825,552.92  | 93,041,153.25    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目  | 2019 年度        |             |        |  |                   |                   |                            |                  |                  |                            |                       |                   |                  |                   | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|---|----------------|-------------|--------|--|-------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|---------------------|
|   | 归属于母公司所有者权益    |             |        |  |                   |                   |                            |                  |                  |                            |                       |                   |                  |                   |                |                     |
|   | 股<br>本         | 其他权益工具      |        |  | 资<br>本<br>公<br>积  | 减：<br>库<br>存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 其<br>他            | 小<br>计           |                   |                |                     |
|   | 优<br>先<br>股    | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                   |                   |                            |                  |                  |                            |                       |                   |                  |                   |                |                     |
| 一、上年期末<br>余额                              | 502,986,577.00 |             |        |  | 13,146,225,911.20 |                   | -215,414,644.45            | 3,211,407.80     | 42,224,320.80    | 464,830,433.22             | 3,926,807,015.71      | 17,870,871,021.28 | 4,685,811,687.96 | 22,556,827,092.44 |                |                     |
| 加：会计<br>政策变更                              |                |             |        |  |                   |                   | 208,684,984.77             |                  |                  |                            | -132,523,734.93       | 76,161,249.84     | 669,021.48       | 76,830,271.32     |                |                     |
| 前<br>期差<br>错更<br>正                        |                |             |        |  |                   |                   |                            |                  |                  |                            |                       |                   |                  |                   |                |                     |
| 同<br>一<br>控<br>制<br>下<br>企<br>业<br>合<br>并 |                |             |        |  |                   |                   |                            |                  |                  |                            |                       |                   |                  |                   |                |                     |



|                    |  |  |  |  |                |  |               |                |                |                 |  |  |                |                |                |
|--------------------|--|--|--|--|----------------|--|---------------|----------------|----------------|-----------------|--|--|----------------|----------------|----------------|
| 4. 其他              |  |  |  |  | -19,524,130.00 |  |               |                |                |                 |  |  | -19,524,130.00 |                | -19,524,130.00 |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |                |  |               | 24,405,967.34  | 159,939,929.30 | -184,345,896.64 |  |  |                | -45,399,792.94 | -45,399,792.94 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |                |  | 24,405,967.34 |                |                | -24,405,967.34  |  |  |                |                |                |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |                |  |               | 159,939,929.30 |                | -159,939,929.30 |  |  |                |                |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |                |  |               |                |                |                 |  |  |                | -45,399,792.94 | -45,399,792.94 |
| 4. 其他              |  |  |  |  |                |  |               |                |                |                 |  |  |                |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |                |  | -762,652.37   |                |                | 762,652.37      |  |  |                |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |                |  |               |                |                |                 |  |  |                |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |                |  |               |                |                |                 |  |  |                |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |                |  |               |                |                |                 |  |  |                |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |                |  |               |                |                |                 |  |  |                |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |                |  |               |                |                |                 |  |  |                |                |                |



|                       |                |  |  |                   |  |                 |              |               |                |                  |  |                   |                  |                   |  |
|-----------------------|----------------|--|--|-------------------|--|-----------------|--------------|---------------|----------------|------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|--|
| 其他                    |                |  |  |                   |  |                 |              |               |                |                  |  |                   |                  |                   |  |
| 二、本年期初余额              | 502,986,577.00 |  |  | 13,151,661,593.11 |  | 56,938,941.04   | 2,263,615.28 | 42,224,320.80 | 456,889,795.11 | 3,424,737,052.25 |  | 17,637,701,894.59 | 4,566,783,908.05 | 22,204,485,802.64 |  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |  |  | -5,435,681.91     |  | -272,353,585.49 | 947,792.52   |               | 7,940,638.11   | 502,069,963.46   |  | 233,169,126.69    | 119,027,779.91   | 352,196,906.60    |  |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |                   |  | -272,353,585.49 |              |               |                | 510,010,601.57   |  | 237,657,016.08    | 119,027,779.91   | 356,684,795.99    |  |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  | -5,435,681.91     |  |                 |              |               |                |                  |  | -5,435,681.91     |                  | -5,435,681.91     |  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |                   |  |                 |              |               |                |                  |  |                   |                  |                   |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |                   |  |                 |              |               |                |                  |  |                   |                  |                   |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |                   |  |                 |              |               |                |                  |  |                   |                  |                   |  |
| 4. 其他                 |                |  |  | -5,435,681.91     |  |                 |              |               |                |                  |  | -5,435,681.91     |                  | -5,435,681.91     |  |
| (三)利润分配               |                |  |  |                   |  |                 |              |               | 7,940,638.11   | -7,940,638.11    |  |                   |                  |                   |  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |                   |  |                 |              |               |                |                  |  |                   |                  |                   |  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |                   |  |                 |              |               | 7,940,638.11   | -7,940,638.11    |  |                   |                  |                   |  |



|                                |                                |  |  |                                   |  |                             |                           |                           |                            |                              |  |                                   |                              |                               |
|--------------------------------|--------------------------------|--|--|-----------------------------------|--|-----------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------------------|--|-----------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| 3. 对所有者<br>(或股东)的<br>分配        |                                |  |  |                                   |  |                             |                           |                           |                            |                              |  |                                   |                              |                               |
| 4. 其他                          |                                |  |  |                                   |  |                             |                           |                           |                            |                              |  |                                   |                              |                               |
| (四)所有者<br>权益内部结<br>转           |                                |  |  |                                   |  |                             |                           |                           |                            |                              |  |                                   |                              |                               |
| 1. 资本公积<br>转增资本(或<br>股本)       |                                |  |  |                                   |  |                             |                           |                           |                            |                              |  |                                   |                              |                               |
| 2. 盈余公积<br>转增资本(或<br>股本)       |                                |  |  |                                   |  |                             |                           |                           |                            |                              |  |                                   |                              |                               |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |                                |  |  |                                   |  |                             |                           |                           |                            |                              |  |                                   |                              |                               |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |                                |  |  |                                   |  |                             |                           |                           |                            |                              |  |                                   |                              |                               |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |                                |  |  |                                   |  |                             |                           |                           |                            |                              |  |                                   |                              |                               |
| 6. 其他                          |                                |  |  |                                   |  |                             |                           |                           |                            |                              |  |                                   |                              |                               |
| (五)专项储<br>备                    |                                |  |  |                                   |  |                             | 947,<br>792.<br>52        |                           |                            |                              |  | 947,<br>792.<br>52                |                              | 947,7<br>92.52                |
| 1. 本期提取                        |                                |  |  |                                   |  |                             | 4,27<br>7,60<br>1.95      |                           |                            |                              |  | 4,27<br>7,60<br>1.95              |                              | 4,277<br>,601.<br>95          |
| 2. 本期使用                        |                                |  |  |                                   |  |                             | -3,3<br>29,8<br>09.4<br>3 |                           |                            |                              |  | -3,3<br>29,8<br>09.4<br>3         |                              | -3,32<br>9,809<br>.43         |
| (六)其他                          |                                |  |  |                                   |  |                             |                           |                           |                            |                              |  |                                   |                              |                               |
| 四、本期期末<br>余额                   | 502<br>,98<br>6,5<br>77.<br>00 |  |  | 13,1<br>46,2<br>25,9<br>11.2<br>0 |  | -215<br>,414,<br>644.<br>45 | 3,21<br>1,40<br>7.80      | 42,2<br>24,3<br>20.8<br>0 | 464,<br>830,<br>433.<br>22 | 3,92<br>6,80<br>7,01<br>5.71 |  | 17,8<br>70,8<br>71,0<br>21.2<br>8 | 4,685<br>,811,<br>687.9<br>6 | 22,55<br>6,682<br>,709.<br>24 |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年度          |        |     |    |                   |       |        |             |               |                |    |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|-------------------|-------|--------|-------------|---------------|----------------|----|-------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积              | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备        | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                   |       |        |             |               |                |    |                   |
| 一、上年期末余额              | 502,986,577.00   |        |     |    | 1,067,855,733.13  |       |        | 762,652.37  | 42,224,320.80 | -96,867,695.36 |    | 1,516,961,587.94  |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                   |       |        |             |               |                |    |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                   |       |        |             |               |                |    |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    | -139,844,449.76   |       |        |             |               |                |    | -139,844,449.76   |
| 二、本年期初余额              | 502,986,577.00   |        |     |    | 928,011,283.37    |       |        | 762,652.37  | 42,224,320.80 | -96,867,695.36 |    | 1,377,117,138.18  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 1,801,118,998.00 |        |     |    | 12,397,207.733.86 |       |        | -762,652.37 | 24,405,967.34 | 317,284,053.79 |    | 14,539,254,100.62 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                   |       |        |             |               | 340,927,368.76 |    | 340,927,368.76    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 1,801,118,998.00 |        |     |    | 12,397,207.733.86 |       |        |             |               |                |    | 14,198,326,731.86 |
| 1.所有者投入的普通股           | 1,801,118,998.00 |        |     |    | 17,707,808.420.44 |       |        |             |               |                |    | 19,508,927,418.44 |

|                    |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |               |
|--------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|--|---------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |               |
| 4. 其他              |  |  |  |  | -5,310,600.68 |  |  |  |               |                |  | -5,310,600.68 |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |               |  |  |  | 24,405,967.34 | -24,405,967.34 |  |               |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |               |  |  |  | 24,405,967.34 | -24,405,967.34 |  |               |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |               |
| 3. 其他              |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |               |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |               |

|          |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |  |                |                   |
|----------|------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|---------------|--|----------------|-------------------|
| 6. 其他    |                  |  |  |  |                   |  |  |  | -762,652.37   |  | 762,652.37     |                   |
| (五) 专项储备 |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |  |                |                   |
| 1. 本期提取  |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |  |                |                   |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |  |                |                   |
| (六) 其他   |                  |  |  |  |                   |  |  |  |               |  |                |                   |
| 四、本期期末余额 | 2,304,105,575.00 |  |  |  | 13,325,219,017.23 |  |  |  | 66,630,288.14 |  | 220,416,358.43 | 15,916,371,238.80 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2018 年年度       |        |     |    |                  |       |        |             |               |                 |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|-------------|---------------|-----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备        | 盈余公积          | 未分配利润           | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |             |               |                 |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 502,986,577.00 |        |     |    | 1,067,855,733.13 |       |        | 914,392.63  | 42,224,320.80 | -113,236,601.71 |    | 1,500,744,421.85 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |             |               |                 |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |             |               |                 |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |             |               |                 |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 502,986,577.00 |        |     |    | 1,067,855,733.13 |       |        | 914,392.63  | 42,224,320.80 | -113,236,601.71 |    | 1,500,744,421.85 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |        |     |    |                  |       |        | -151,740.26 |               | 16,368,906.35   |    | 16,217,166.09    |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                  |       |        |             |               | -46,987,923.85  |    | -46,987,923.85   |



|          |                |  |  |  |              |  |  |              |               |                |  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|--------------|--|--|--------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 6. 其他    |                |  |  |  |              |  |  | -731,318.91  |               |                |  | -731,318.91      |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |              |  |  | 579,578.65   |               |                |  | 579,578.65       |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |              |  |  | 1,469,947.06 |               |                |  | 1,469,947.06     |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |              |  |  | -890,368.41  |               |                |  | -890,368.41      |
| (六) 其他   |                |  |  |  |              |  |  |              |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 502,986,577.00 |  |  |  | 1,067,855.73 |  |  | 762,652.37   | 42,224,320.80 | -96,867,695.36 |  | 1,516,961,587.94 |

### 三、公司基本情况

中粮资本控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名中原特钢股份有限公司（以下简称“中原特钢”），系经国务院国资委、国防科工委、南方工业集团批准，由成立于2004年12月29日的河南中原特殊钢集团有限责任公司整体变更设立；设立时控股股东为中国南方工业集团公司，实际控制人为国务院国资委；2010年6月3日在深圳证券交易所上市。公司统一社会信用代码：91410000169967858M。

2018年4月13日，中国兵器装备集团有限公司（曾用名：中国南方工业集团公司）将所持有的中原特钢339,115,147股股份（占划转时公司总股本的67.42%）无偿划转至中粮集团有限公司（以下简称中粮集团），中原特钢的控股股东变更为中粮集团，中粮集团持有中原特钢339,115,147股股份，占总股本的67.42%，中国兵器装备集团有限公司不再直接持有中原特钢股份。

2019年1月2日，中原特钢根据中国证券监督管理委员会于2018年12月28日出具的《关于核准中原特钢股份有限公司重大资产置换及向中粮集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2018〕2217号）实施了重大资产置换。重大资产置换方式为：中原特钢以其持有的截至2017年9月30日经评估的全部资产及负债（即河南中原特钢装备制造有限公司（以下简称特钢装备）100%股权）与中粮集团持有的截至2017年9月30日经评估的中粮资本投资有限公司（以下简称资本有限）64.51%股权的等值部分进行置换。资本有限64.51%股权经上述资产置换后的差额部分由中原特钢向中粮集团发行股份购买。同时，中原特钢向弘毅弘量（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称弘毅弘量）、广东温氏投资有限公司（以下简称温氏投资）、北京首农食品集团有限公司（以下简称首农集团）、中国国有企业结构调整基金股份有限公司（以下简称结构调整基金）、宁波梅山保税港区雾繁投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称宁波雾繁）、中国航发资产管理有限公司（以下简称航发资产）、上海国际集团资产管理有限公司（以下简称上海国际资管）发行股份购买其合计持有的资本有限35.49%股权。

2019年1月7日资本有限100%股权过户登记手续办理完毕，成为中原特钢的全资子公司。2019年1月23日，特钢装备100%股权过户登记手续办理完毕，成为中粮集团的全资子公司。2019年2月22日，中原特钢重大资产置换并发行股份购买资产涉及的新增股份上市后，中原特钢总股本由原来的502,986,577股变更为2,304,105,575股。

重大资产置换及发行股份购买资产事项完成后，公司的股权结构变更为：中粮集团持股14.47亿股，占比62.78%；弘毅弘量持股1.81亿股，占比7.85%；温氏投资持股1.01亿股，占比4.36%；首农集团持股9,048.14万股，占比3.93%；结构调整基金持股8,042.79万股，占比3.49%；宁波雾繁持股8,042.79万股，占比3.49%；航发资产持股8,042.79万股，占比3.49%；上海国际资管持股8,042.79万股，占比3.49%；上述股东占比合计92.88%，其余股东占比7.12%。

2019年4月28日，公司完成了相关工商变更登记手续，取得河南省市场监督管理局核发的《营业执照》，法定代表人变更

为孙彦敏；公司注册地为河南省济源市承留镇小寨村，主要办公地点为北京市；注册资本：2,304,105,575.00元人民币。

2019年9月29日，公司完成了相关工商变更登记手续，取得河南省市场监督管理局换发的《营业执照》，公司名称变更为中粮资本控股股份有限公司。

截至2019年12月31日，公司对外发行股份总数为2,304,105,575股。

本公司与本公司控制的子公司及结构化主体（以下简称本公司）主要经营范围为：投资与资产管理；人寿及健康等保险业务；期货经纪业务；信托业务。

本公司的控股股东为中粮集团，最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会（以下简称国资委）。

本公司合并财务报表范围包括直接或间接控制的子公司和结构化主体，具体为资本有限、资本有限控制的中英人寿保险有限公司（以下简称中英人寿）及其子公司、中粮信托有限责任公司（以下简称中粮信托）及其子公司、中粮期货有限公司（以下简称中粮期货）及其子公司、中粮资本（香港）有限公司（以下简称中粮资本香港）及其子公司以及各家公司控制的结构化主体。与上年相比，本年重大资产置换完毕后中原特钢原100%持有的特钢装备，不再纳入合并范围。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

### 2、持续经营

本公司对自2019年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定编制财务报表。以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、其他债权投资、其他权益工具投资、交易性金融负债等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 7、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一



次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，同时形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的初始确认和计量

本公司成为金融工具的合同一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产及金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (2) 金融资产的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产的分类取决于本公司管理该资产的业务模式及该资产的现金流量特征。业务模式反映了本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司在确定一组金融资产业务模式时考虑的因素包括：以往如何收取该组资产的现金流、该组资产的业绩如何评估并上报给关键管理人员、风险如何评估和管理以及业务管理人员获得报酬的方式等。

金融资产的合同现金流量特征，是指金融工具合同约定的、反映相关金融资产经济特征的现金流量属性。与基本借贷安排相一致的合同现金流量特征指相关金融工具在特定日期产生的合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），其合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

本公司改变其管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不得对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

本公司对债务工具资产和权益工具资产分类具体如下：

#### ① 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。本公司基于管理金融资产的业务模式及金融资产的合同现金流量特征，将债务工具划分为以下三种计量类别：以摊余成本计量：如果本公司管理该金融资产是以收取合同现金流量为目标，且该金融资产的合同现金流量仅为对本金和利息的支付，同时并未指定该资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：如果本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流为目标又以出售该金融资产为目标，该金融资产的合同现金流量仅为对本金和利息的支付，同时并未指定该资产为以公允价值计量且其变动计入损益，那么该金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益核算。

以公允价值计量且其变动计入损益：对于不满足以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益条件的资产，本公司将其计入以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产。

此外，在初始确认时如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

#### ② 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具。在同时满足下列条件的情况下，本公司持有的金融资产属于权益工具：

a. 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

b. 将来须用或可用发行人自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，发行人只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司的权益工具投资全部分类为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产，但管理层已做出不可撤销指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产除外。本公司对上述指定的政策为，将不以取得投资收益为目的的权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。

对于含嵌入式衍生工具的金融资产，在确定合同现金流量是否仅为对本金和利息支付时，将其作为一个整体进行分析。

#### (3) 金融负债的分类

本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的负债，但以下情况除外：

① 以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债：包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）以及初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债。

② 由于金融资产转让不符合终止确认条件或应用继续涉入法进行核算而确认的金融负债。当该转让不符合终止确认条件时，本公司根据该转让收取的对价确认金融负债，并在后续期间确认因该负债产生的所有费用。

③ 财务担保合同和贷款承诺。

#### (4) 金融工具的后续计量

##### ① 以摊余成本计量的金融资产或负债

金融资产或负债的摊余成本以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整确定：扣除已偿还的本金；加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；扣除计提的累计信用减值准备。

实际利率是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不应当考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入；

-对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

债务工具：分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的利得或损失，除减值损失或利得和汇兑损益外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是采用实际利率法计算的该金融资产利息计入当期损益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

权益工具：将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。作为投资回报的股利收入在本公司确定对其收取的权利成立时进行确认并计入当期损益。企业只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- a.企业收取股利的权利已经确立；
- b.与股利相关的经济利益很可能流入企业；
- c.股利的金额能够可靠计量。

③以公允价值计量且其变动入当期损益的金融资产或负债

本公司将以公允价值计量且其变动入当期损益的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- a.属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分；
- b.是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，且按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第六十八条规定，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(5) 金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列金融资产进行减值会计处理并确认损失准备：以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；本公司发行的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺和满足一定条件的财务担保合同。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司结合前瞻性信息进行预期信用损失评估，并在每个资产负债表日确认相关的损失准备。对预期信用损失的计量反映了以下各种要素：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无需付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

对于纳入预期信用损失计量的金融工具，本公司评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备、确认预期信用损失：

第1阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第2阶段：如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，但并未将其视为已发生信用减值，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；

第3阶段：对于已发生信用减值的金融工具，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- ②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- ③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

#### （6）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### (7) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 11、应收账款

参见10、金融工具。

## 12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见10、金融工具。

## 13、债权投资

参见10、金融工具。

## 14、其他债权投资

参见10、金融工具。

## 15、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限   | 残值率    | 年折旧率          |
|--------|-------|--------|--------|---------------|
| 交通运输设备 | 年限平均法 | 5年-10年 | 5%-10% | 9.00%-19.00%  |
| 其他固定资产 | 年限平均法 | 3年-5年  | 3%-10% | 18.00%-32.33% |

提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如表所示。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司无融资租入固定资产。

## 18、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 19、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司无形资产包括土地使用权、计算机软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。本公司对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，对无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：a.源于合同性权利或其他法定权利；b.能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；计算机软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## 21、非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 22、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的装修支出、经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出等费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。



## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本公司解除劳动合同，但未来不再为本公司提供服务，不能为本公司带来经济利益，本公司承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本公司向职工提供辞退福利的，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司应当按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计人当期损益或相关资产成本。

## 24、应付债券

本公司应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券发行价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 26、收入

是否已执行新收入准则

是  否

本公司的营业收入主要包括保险业务收入、手续费及佣金收入、投资合同管理费收入、利息收入等，收入确认原则如下：

### （1）保险业务收入

保费收入于保险合同成立并承担相应保险责任，与保险合同相关的经济利益很可能流入，并与保险合同相关的收入能够可靠计量时予以确认。对于非寿险原保险合同，根据原保险合同约定的保费总额确认保费收入。对于寿险和长期健康险原保险合同，分期收取保费的，根据当期应收取的保费确认保费收入；一次性收取保费的，根据一次性应收取的保费确认保费收入。

### （2）手续费及佣金收入

手续费及佣金收入主要包括：期货手续费收入、托管及其他受托业务佣金、顾问和咨询费收入。期货手续费收入是以向客户收取的手续费减去付期货交易所手续费后的净手续费计算手续费净收入，结算部门执行当日无负债结算制度，每天交易结束后根据客户成交纪录从客户资金中收取手续费；托管及其他受托业务佣金是根据信托合同规定的计提方法、计提标准确认应由信托项目承担的受托人报酬；顾问和咨询费收入，于所提供的服务完成时予以确认。

### （3）投资合同管理费收入

投资合同收入包括保单管理费、投资管理费、退保收益等多项收费，该等收费按固定金额收取或根据投资合同账户余额的一定比例收取。除与提供未来服务有关的收费应予递延并在服务提供时确认外，按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定，在发生当期确认为收入。本公司收取的初始费用等前期费用和投资合同收入在其他业务收入中列示。

### （4）资产管理费收入

本公司的资产管理业务，以托管客户为主体，独立建账，独立核算，定期与托管客户核对，委托资产管理业务按合同约定方式确认当期收入；在编制会计报表时，受托管理的资产仅在会计报表附注中披露。

### （5）利息收入

在与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，按照让渡资金使用权的时间和适用利率计算确认利息收入。

## 27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政

府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分配计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 29、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司无融资租赁。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

### （一）买入返售金融资产及卖出回购金融资产款

买入返售金融资产是指按规定进行证券回购业务而融出的资金，按买入证券实际支付的成本入账，并在证券持有期内按实际利率计提买入返售证券收入，计入当期损益。

卖出回购金融资产款是指按规定进行证券回购业务而融入的资金，按卖出证券实际收到的金额入账，并在证券卖出期内按实际利率计提卖出回购证券支出，计入当期损益。

### （二）保户储金及投资款

保户储金业务，是本公司收到保户缴存的储金、以用以支付风险成本的风险保障费作为保费，并在合同期满时向保户返回储金本金并支付合同确定的增值金（非保费部分）的业务。

保户投资款主要为本公司的保险混合合同（除投资连结保险以外）中经分拆能够单独计量的承担其他风险的合同部分以及未通过重大保险风险测试的保单对应的负债。

### （三）保险合同

本公司与投保人签订的合同，如本公司承担了保险风险，则属于保险合同；如本公司只承担保险风险以外的其他风险，则不属于保险合同。如果本公司与投保人签订的合同使本公司既承担保险风险又承担其他风险的，则按下列情况对保险混合合同进行处理：

（1）保险风险部分和其他风险部分能够区分，并且能够单独计量的，本公司将保险风险部分和其他风险部分进行分拆。保险风险部分，按照保险合同进行会计处理；其他风险部分，按照相关会计政策进行会计处理。

（2）保险风险部分和其他风险部分不能够区分，或者虽能够区分但不能够单独计量的，以整体合同为基础进行重大保险风险测试。如果保险风险重大，本公司将整个合同确定为原保险合同；如果保险风险不重大，整个合同不确定为原保险合同。

目前，本公司的万能保险和投资连结保险归类为保险混合合同。本公司的万能保险和投资连结保险相关会计处理参见（六）万能保险、（七）投资连结保险。

#### （四）重大保险风险测试

对于本公司与投保人签订的需要进行重大保险风险测试的合同（以下简称“保单”），本公司以保险风险同质的合同组合为基础进行重大保险风险测试。在进行重大保险风险测试时，本公司需要对保单是否转移保险风险，保单的保险风险转移是否具有商业实质，以及保单转移的保险风险是否重大依次进行判断。

对于再保险合同的重大保险风险测试，本公司需要对与再保人签订的合同是否转移保险风险、保险风险转移是否具有商业实质、以及转移的保险风险是否重大依次进行判断。

对需要进行重大保险风险测试的每一项产品和再保险合同，本公司在财务报告日前对重大保险风险的测试结果进行复核。

#### （五）保险合同准备金

本公司的保险合同准备金包括寿险保险合同准备金和非寿险保险合同准备金。寿险保险合同准备金包括寿险责任准备金、长期健康险责任准备金，分别由未到期责任准备金和未决赔款准备金组成；非寿险保险合同准备金包括未到期责任准备金、未决赔款准备金。

本公司在确定保险合同准备金时，根据销售渠道、产品代码、分支机构、年龄、性别、保险期间、保单生效至评估时点所经历的时间、缴费期间以及缴费频率对单个保险合同分类，并将同类保险合同的保险费和保险金额进行加总平均后作为一个计量单元。

保险合同准备金以本公司履行保险合同相关义务所需支出的合理估计金额为基础进行计量。本公司履行保险合同相关义务所需支出，是指由保险合同产生的预期未来现金流出与预期未来现金流入的差额，即预期未来净现金流出。其中，

（1）预期未来现金流出，是指本公司为履行保险合同相关义务所必需的合理现金流出（含归属于保单持有人的利益），主要包括：

- ①根据保险合同承诺的保证利益，包括死亡给付、残疾给付、疾病给付、生存给付、满期给付、退保给付等；
- ②根据保险合同构成推定义务的非保证利益，包括保单红利给付等；
- ③管理保险合同或处理相关赔款必需的合理费用，包括保单维持费用、理赔费用及续期佣金等。

（2）预期未来现金流入，是指本公司为承担保险合同相关义务而获得的现金流入，包括保险费和其他收费。

本公司以资产负债表日可获取的当前信息为基础，确定预期未来净现金流出的合理估计金额。

本公司在确定保险合同准备金时，考虑边际因素，并对边际进行单独计量。本公司在保险期间内，采用系统、合理的方法，将边际计入当期损益。边际包括风险边际和剩余边际：

①本公司根据预期未来净现金流出的不确定性和影响程度选择适当的风险边际，计入保险合同准备金。

②在保险合同初始确认日产生首日利得的，不确认该利得，而将首日利得作为剩余边际计入保险合同准备金。在保险合同初始确认日发生首日损失的，对该损失予以确认并计入当期损益。剩余边际的后续计量是以摊销载体的现值乘以摊销因子（K值）计算得到。摊销因子在首日计算且锁定，不随未来评估假设的改变而改变。在评估日，如果评估假设改变，公司需要根据当前假设重新计算最优估计负债、风险边际和利润驱动因素的现值，剩余边际的后续计量等于更新后的利润驱动因素现值和首日确定的摊销因子之乘积。

对于寿险保险合同，本公司在整个保险期间内按保险金额等与保险利益有关的因素的现值作为剩余边际的摊销基础，将剩余边际摊销计入当期损益；对于万能险或投连险，本公司使用拆分出来的死亡给付的现值作为摊销基础；即期年金使用年化的养老金现值作为摊销基础。

本公司在确定保险合同准备金时，考虑货币时间价值的影响；对于货币时间价值的影响重大的，对相关未来现金流量进行折现。计量货币时间价值所采用的折现率，以资产负债表日可获取的当前信息为基础确定，不予以锁定。

本公司在计量保险合同准备金时，预测未来净现金流出的期间为整个保险期间。对于包含可续保选择权的保险合同，如果保单持有人很可能执行续保选择权并且本公司不具有重新厘定保险费的权利，本公司将预测期间延长至续保选择权终止的期间。

本公司针对各类准备金的计提方法如下：

#### （1）未到期责任准备金

未到期责任准备金是指本公司作为保险人为尚未终止的非寿险业务保险责任提取的准备金。

对于短期险，本公司使用年化保费乘以赔付率假设加上维持费用作为保险合同责任给付的无偏估计。由于本公司非寿险产品不具备充足的数据基础，本公司参考行业边际率来确定评估非寿险未到期责任准备金的风险边际。

未到期责任准备金以未赚保费法作为校验标准。按照未赚保费法，本公司于保险合同初始确认时，以合同约定的保费为基础，在减去佣金及手续费、税金及附加及保险保障基金等增量成本后计算未到期责任准备金校验标准。

以上初始确认后，按二十四分之一法进行后续计量。假如合理估计负债加风险边际大于以上未到期责任准备金校验标准，则认为存在保费不足，多出的部分被认为是保费不足准备金。剩余边际即全部的未到期责任准备金减去合理估计负债和风险边际的部分。如果有保费不足准备金，则剩余边际为零。

#### （2）未决赔款准备金

未决赔款准备金是指本公司作为保险人为非寿险保险事故已发生尚未结案的赔案提取的准备金，包括已发生已报案未决赔款准备金、已发生未报案未决赔款准备金及理赔费用准备金。

已发生已报案未决赔款准备金是指本公司为非寿险保险事故已发生并已向本公司提出索赔但尚未结案的赔案提取的准备金。本公司按最高不超过保单对该保险事故所承诺的保险金额，采用逐案估计法，以最终赔付的合理估计金额为基础，同时考虑边际因素，计量已发生已报案未决赔款准备金。

已发生未报案未决赔款准备金是指本公司为非寿险保险事故已发生、尚未向本公司提出索赔的赔案提取的准备金。本公司根据保险风险的性质和分布、赔款发展模式、经验数据等因素，采用链梯法及案均赔款法，以最终赔付的合理估计金额为基础，同时考虑边际因素，计量已发生未报案未决赔款准备金。

理赔费用准备金是指本公司为非寿险保险事故已发生尚未结案的赔案可能发生的律师费、诉讼费、损失检验费、相关理赔人员薪酬等费用提取的准备金。本公司以未来必需发生的理赔费用的合理估计金额为基础，同时考虑边际因素，计量理赔费用准备金。

由于本公司非寿险产品不具备充足的数据基础，本公司参考行业边际率确定评估非寿险未决赔款准备金的风险边际。

#### （3）寿险和长期健康险责任准备金

寿险和长期健康险责任准备金是指本公司作为保险人为承担尚未终止的人寿和长期健康保险责任而提取的准备金。

寿险和长期健康险责任准备金由最优估计准备金、风险边际和剩余边际构成。最优估计准备金即未来净现金流出的现值，它反映预期未来为履行保险合同义务相关的现金流入和流出。

风险边际是为了反映未来现金流的不确定性，而提取的准备金。风险边际的计算方法有置信区间法、情景对比法、资本成本法、分位数法等，本公司采用情景对比法计算风险边际。即使用不利情景下的负债减去基于合理估计的负债。其中不利情景下的负债是通过在假设条件上加上风险边际率来计算的。长期险风险边际目前考虑的因素有费用、发生率、死亡率、退保率，以及万能险保费失效率。风险边际为未来期望资本成本的现值，它需要在每一评估日重新计量，以反映未来现金流的不确定性。

剩余边际是在已考虑风险边际的基础上为达到不确认首日利得的目的而存在的边际，于保险合同初始确认日确定，在整个保险期间内摊销。在合同初始确认日，用剩余边际与摊销载体预期未来现值的比值作为摊销比例K。后续计量时，摊销比

例K锁定，不随未来评估假设的改变而改变，剩余边际的后续计量为摊销比例K与评估日摊销载体预期未来现值的乘积。

寿险和长期健康险责任准备金的主要计量假设包括折现率、保险事故发生率、退保率、费用假设、保单红利假设等。本公司以资产负债表日可获取的当前信息为基础确定这些假设。

本公司对未来保险利益不受对应资产组合投资收益影响的保险合同，根据与负债现金流出期限和风险相当的市场利率确定计算责任准备金的折现率；对未来保险利益随对应资产组合投资收益变化的保险合同，根据对应资产组合预期产生的未来投资收益率确定计算责任准备金的折现率。

本公司根据实际经验和未来的发展变化趋势，确定合理估计值，作为保险事故发生率假设（如死亡发生率、疾病发生率、伤残率等）和退保率假设。

本公司根据费用分析结果和未来的发展变化趋势，确定合理估计值，作为费用假设。若未来费用水平对通货膨胀反应敏感的，本公司在确定费用假设时还会考虑通货膨胀因素的影响。

本公司根据分红保险账户的预期投资收益率、红利政策、保单持有人的合理预期等因素，确定合理估计值，作为保单红利假设。

#### （4）负债充足性测试

本公司在评估保险合同准备金时，按照资产负债表日可获取的当前信息为基准进行充足性测试，若有不足将调整相关保险合同准备金。

#### （六）万能保险

本公司的万能保险既承担保险风险又承担其他风险，本公司对保险风险部分和其他风险部分进行分拆。分拆后的保险风险部分，按照保险合同进行会计处理。分拆后的其他风险部分，作为非保险合同，按照下列方法进行处理：

（1）收到的风险保费部分确认为保费收入，其余部分扣除初始费用后作为负债在保户储金及投资款中列示，按公允价值进行初始确认，以摊余成本进行后续计量；

（2）收取的退保费等费用，于本公司提供服务的期间确认为其他收入。

#### （七）投资连结保险

本公司的投资连结保险既承担保险风险又承担其他风险，本公司对保险风险部分和其他风险部分进行分拆。分拆后的保险风险部分，按照保险合同进行会计处理；其他风险部分，按照下列方法进行会计处理：

（1）收到的保费不确认为保费收入，作为负债在独立账户负债中列示，以公允价值进行初始确认和后续计量；

（2）投资连结保险投资账户产生的投资收益和所支付的不超出投资账户价值的给付和退保金，直接调整负债的账面价值，不计入利润表；

（3）收取的初始费用、账户管理费及退保费用等费用，按固定金额或投资账户余额的一定比例收取，于本公司提供服务的期间确认为其他业务收入；

（4）投资连结保险投资账户的各项资产按照公允价值进行初始确认和后续计量，在独立账户资产中列示。

#### （八）保险保障基金

中英人寿根据《保险保障基金管理办法》（保监会令[2008]第2号）及《关于保险保障基金修改有关问题的通知》（保监会令[2008]116号）的有关规定缴纳保险保障基金，并缴纳到中国保监会设立的保险保障基金专门账户，具体计提比例如下：

（1）短期健康保险，按保费收入的0.8%缴纳；长期健康险按照保费收入的0.15%缴纳；

（2）有保证收益的人寿保险，按业务收入的0.15%缴纳；无保证收益的人寿保险，按业务收入的0.05%缴纳；

（3）非投资型意外伤害保险，按照保费收入的0.8%缴纳，投资型意外伤害保险，有保证收益的，按照业务收入的0.08%缴纳，无保证收益的，按业务收入的0.05%缴纳。

当保险保障基金余额达到中英人寿总资产的1%时，不再提取保险保障基金。

在计提保险保障基金时，保费收入是指合同上约定的金额，因此包括了分拆或分类为金融负债的保户储金及投资款和独立账户负债。

#### （九）存出资本保证金

存出资本保证金是中英人寿按照《中华人民共和国保险法》的有关规定按其注册资本总额的20%提取并存放于中国保监会指定银行的款项。该保证金除保险公司清算时用于偿还外，不得动用。

#### （十）信托业务核算办法

根据《中华人民共和国信托法》、《信托公司管理办法》等规定，“信托财产与属于受托人所有的财产（以下简称“固有财产”）相区别，不得归入受托人的固有财产或者成为固有财产的一部分。”

中粮信托将固有财产与信托财产分开管理、分别核算。中粮信托管理的信托项目是指受托人根据信托文件的约定，单独或者集合管理、运用、处分信托财产的基本单位，以每个信托项目作为独立的会计核算主体，独立核算信托财产的管理、运用和处分情况。各信托项目单独分别记账，单独核算，并编制财务报表。其资产、负债及损益并不并入本财务报表。

#### （十一）一般风险准备、期货风险准备金及信托赔偿准备金

##### （1）一般风险准备

##### ① 中英人寿、中粮期货一般风险准备计提政策

根据财政部颁布《金融企业财务规则—实施指南》的规定，中英人寿、中粮期货按当年实现净利润（减弥补亏损）的10%提取风险准备金，用于弥补风险补偿，不得用于分红、转增资本。

##### ② 中粮信托一般风险准备计提政策

根据财政部颁布的《金融企业准备金计提管理办法》（财金[2012]20号），为了防范经营风险，增强金融企业抵御风险能力，金融企业应提取一般准备作为利润分配处理，并作为股东权益的组成部分。一般准备计提比例由金融企业综合考虑所面临的风险状况等因素确定，原则上一般准备余额不低于风险资产期末余额的1.5%。

##### （2）期货风险准备金

中粮期货按向客户收取的手续费减去支付期货交易所手续费后的净手续费收入的5%提取风险准备金。错单合约平仓产生的盈亏、因公司自身原因造成的风险损失、因客户责任造成的风险损失难以收回予以核销部分，按成交结算单列明金额，并说明原因，经审批后在本科目核算。风险准备金不足弥补的损失计入当期损益。

##### （3）信托赔偿准备金

根据财政部颁布的《金融企业财务规则—实施指南》以及中国银行业监督管理委员会颁布的《信托公司管理办法》有关规定，中粮信托按当年税后净利润的5%计提信托赔偿准备金。信托赔偿准备金累计额为中粮信托注册资本20%以上时，不再提取。提取的信托赔偿准备金主要用于弥补因管理操作不善而对信托财产造成的损失。

#### （十二）资产管理业务

本公司的资产管理业务，以托管客户为主体，独立建账，独立核算，定期与托管客户核对，委托资产管理业务按合同约定方式确认当期收入。

#### （十三）分部报告

本公司根据内部组织结构、管理要求、内部报告制度和各业务板块重要性确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指能同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

#### （十四）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调

整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）金融工具分类的判断

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式，以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流是否与基本借款合同安排一致时，存在以下判断，本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布和金额发生变动；利息是否仅包含货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。

#### （2）保险合同的分类、分拆和重大保险风险测试

本公司需要就签发的保单是否既承担保险风险又承担其他风险、保险风险部分和其他风险部分是否能够区分且是否能够单独计量作出重大判断，判断结果会影响合同的分拆。

同时，本公司需要就签发的保单是否转移保险风险、保险风险的转移是否具有商业实质、转移的保险风险是否重大作出重大判断，判断结果会影响保险合同的分类。

本公司在考虑原保险保单转移的保险风险是否重大时，对于不同类型产品，分别进行以下判断：

1）对于显而易见满足转移重大保险风险条件的非寿险产品，直接将其判定为保险合同；

2）对于年金产品，如果保单转移了长寿风险，则确认为保险合同；

3）对于非年金保险的寿险保单依照下列公式计算各保单年度的保险风险比例：风险比例=（保险事故发生情景下保险人支付的金额-保险事故不发生情景下保险人支付的金额）/保险事故不发生情景下保险人支付的金额×100%。风险比例在保单存续期的一个或多个时点大于等于5%，则确认为保险合同。

本公司在判断再保险保单转移的保险风险是否重大时，在全面理解再保险保单的实质及其他相关合同和协议的基础上，如果再保险保单保险风险比例大于1%，则确认为再保险合同。再保险保单的风险比例为再保险分入人发生净损失情景下损失金额现值的概率加权平均数，除以再保险分入人预期保费收入的现值。对于显而易见满足转移重大保险风险的再保险保单，直接将其判定为再保险合同。

本公司在进行重大保险风险测试时，首先按照产品对保单进行分组，并将投保年龄、性别、缴费方式、缴费期限和保险期间完全相同的保单合并为同一样本点。如果所取样本中超过50%的保单都转移了重大保险风险，则该产品中的所有保单均确认为保险合同。

保险合同的分拆和分类对本公司的收入确认、负债计量以及财务报表列示产生影响。

#### （3）保险合同准备金的计量单元

在保险合同准备金的计量过程中，本公司需要就作为一个计量单元的保险合同组是否具有同质的保险风险作出判断，判断结果会影响保险合同准备金的计量结果。

#### （4）保险合同准备金的估值

于资产负债表日，本公司在计量保险责任准备金过程中须对履行保险合同相关义务所需支出的金额作出合理估计，该估计以资产负债表日可获取的当前信息为基础确定。

于资产负债表日，本公司还须对计量保险责任准备金所需要的假设作出估计，这些计量假设需以资产负债表日可获取的当前信息为基础确定。在确定这些假设时，本公司同时根据预期未来现金流出的不确定性和影响程度选择适当的风险边际。

计量未到期责任准备金（包括非寿险、寿险和长期健康险）所需要的主要计量假设如下：

1）本公司对未来保险利益不受对应资产组合投资收益影响的保险合同，根据《关于优化保险合同负债评估所适用折现率曲线有关事项的通知》（保监发[2017]23号）的规定，由基础利率曲线附加综合溢价组成，其中基础利率曲线由750日移



动平均国债收益率曲线、终极利率过渡曲线、终极利率三部分组成，综合溢价的确定可以考虑税收、流动性效应和逆周期等因素。当前所用溢价根据相关规定，经对相关因素进行研究后制定，前20年取55BPs，40年后取45BPs。2019年12月31日评估使用的包含溢价的折现率假设为3.49%-6.24%（2018年12月31日评估使用的包含溢价的折现率假设为3.38%-6.57%）。

对未来保险利益随对应资产组合投资收益变化的保险合同，根据对应资产组合预期产生的未来投资收益率确定计算未到期责任准备金的折现率。2019年末使用的未来各年度的折现率为根据本公司的实际经验和对未来的预期确定的利率曲线，分红险为4.50%（2018年12月31日：4.47%），万能险为3.83%（2018年12月31日：3.76%），投连险为5.76%（2018年12月31日：5.93%）。

折现率及投资收益率假设受未来宏观经济、资本市场、保险资金投资渠道、投资策略等因素影响，存在不确定性。

2）本公司根据实际经验、市场经验和行业水平，确定合理估计值，作为保险事故发生率假设，如死亡发生率、疾病发生率、伤残率等。

死亡率假设是基于本公司以往的死亡率经验数据，对当前和未来预期的估计及对中国保险市场的了解等因素，同时考虑一定的风险边际确定。死亡率假设采用中国人寿保险行业标准的生命表《中国人寿保险业2010-2013年经验生命表》的相应百分比表示。

本公司基于行业发生率（主要参考再保险费率）来确认长期险产品疾病率的最优估计假设，短期险产品的损失率假设根据实际理赔经验来确定，销量不足的短期险损失率假设采用行业经验来确定。

死亡率及发病率假设受国民生活方式改变、社会进步和医疗技术水平的提高等因素影响，存在不确定性。

3）本公司根据实际经验和未来的发展变化趋势，确定合理估计值，作为退保率假设。

退保率假设按照产品类别、缴费方式和销售渠道的不同而分别确定。

退保率假设受未来宏观经济及市场竞争等因素影响，存在不确定性。

4）本公司根据费用分析结果和未来的发展变化趋势，确定估计值，作为费用假设。未来费用水平对通货膨胀反应敏感的，本公司在确定费用假设时考虑通货膨胀因素的影响，目前通货膨胀假设为年2.5%。费用假设主要分为取得费用和维持费用假设。

5）本公司根据分红保险账户的预期投资收益率、红利政策、保单持有人的合理预期等因素，除以下所列产品外，其余产品均使用120%的中档演示红利作为保单红利假设。使用100%的中档演示红利作为保单红利假设的产品有：

- a）中英人寿鑫悦人生年金保险（分红型）
- b）中英人寿鑫福人生年金保险（分红型）
- c）中英人寿鑫享年华两全保险（分红型）
- d）中英人寿金色未来两全保险（分红型）
- e）中英人寿鑫逸人生年金保险（分红型）
- f）中英人寿晶彩人生年金保险（分红型）
- g）中英人寿金牌稳赢两全保险（分红型）
- h）中英人寿金裕年年年金保险（分红型）

6）本公司在评估非寿险未到期责任准备金时，参照行业指导比例确定风险边际，目前确定为3%。

计量未决赔款准备金所需要的主要假设为赔付发展因子和预期赔付率水平，该假设用于预测未来赔款发展，从而得出最终赔付成本。各计量单元的赔付发展因子和预期的赔付率以本公司近五年的历史赔款进展经验和赔付水平为基础，并考虑核保政策、费率水平、理赔管理等公司政策的调整及宏观经济、监管、司法等外部环境的变化趋势。本公司在评估未决赔款准备金时，参照行业指导比例，确定风险边际为2.5%。

本公司2019年12月31日根据当前信息重新厘定上述有关假设，上述假设的变更所形成的相关保险合同准备金的变动计入本年度利润表。此项会计估计变更增加2019年12月31日的保险合同准备金合计为人民币84,045,272元，减少2019年的利润总额合计人民币84,045,272元。

#### （5）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会采用估值技术获得相应的公允价值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值不同会导致相关资产和负债的公允价值发生波动。

(6) 资产减值损失

本公司对以摊余成本计量和公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及信用承诺使用预期信用损失模型计量其减值准备；其中涉及关键定义、参数和假设的建立及定期复核，对预期信用损失的计量存在许多重大判断，如：

- ① 将具有类似信用风险的业务划入同一个组合，选择恰当的计量模型，并确定计量相关的关键参数；
- ② 信用风险显著增加、违约以及已发生信用减值的判断标准；
- ③ 用于前瞻性计量的经济指标、经济情形及其权重的选择；
- ④ 针对模型未覆盖的重大不确定因素的管理层叠加调整；
- ⑤ 阶段三的公司类贷款和垫款以及债券投资的未来现金流预测等。

(7) 递延所得税资产

在未来期间很可能有足够的应纳税所得额的限度内，本公司就所有可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税所得额发生的时间和金额，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(十五) 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------|------|----|
|--------------|------|----|

|   |  |  |
|---|--|--|
| <p>1.会计政策变更的原因:财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称新金融工具准则)四项会计准则,并要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。2.会计政策变更的内容:(1)新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。(2)新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险,因此在新金融工具准则下,本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。本公司以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:1)以摊余成本计量的金融资产;2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资;根据实施规定,本公司于 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具准则,该变化构成了会计政策变更,且相关金额的调整已经确认在财务报表中。本公司选择不对比较期间信息进行重述。金融资产和金融负债于首次施行日的账面价值调整计入当期的期初留存收益和其他综合收益。</p> | <p>本公司于 2019 年 4 月 22 日召开的公司第四届董事会第九次会议审议通过。</p> | <p>本公司管理层以 2019 年 1 月 1 日既存的事实和情况为基础,评估本公司的金融资产,并根据准则要求对 2019 年期初所有者权益进行调整,影响金额具体参见“二、7、合并所有者权益变动表”。</p> |
| <p>根据《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)要求,金融类子公司资产负债表中“金融投资”行项目下的“债权投资”、“其他债权投资”子项目分别在本公司合并报表中的“债权投资”、“其他债权投资”行项目中列示,不再将一年以内到期的“债权投资”、“其他债权投资”重分类至“一年内到期的非流动资产”。</p>   | <p>本公司于 2019 年 4 月 22 日召开的公司第四届董事会第九次会议审议通过。</p> | <p>该财务报表列报变化对合并及公司净利润和股东权益无影响。</p>   |

本公司管理层以2019年1月1日既存的事实和情况为基础，评估本公司的金融资产，与2018年12月31日相比，合并总资产增加76,829,942.74元，合并净资产增加76,830,271.32元，其中，归属于母公司所有者权益增加76,161,249.84元；少数股东权益增加669,021.48元。

## (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计估计变更的内容和原因   | 审批程序                               | 开始适用的时点     | 备注   |
|--|------------------------------------|-------------|--|
| 本公司下属子公司中英人寿保险有限公司根据《中国企业会计准则》及中国银行保险监督管理委员会的相关规定，以及截至2019年12月31日可获取的精算假设信息，对会计估计中的精算假设进行变更。 | 本公司于2019年4月22日召开的公司第四届董事会第九次会议审议通过 | 2019年12月31日 | 2019年度，中英人寿折现率假设变更减少原保险合同准备金11,951万元，部分险种发病率或死亡率假设变更增加原保险合同准备金20,987万元，其他假设变更减少原保险合同准备金631万元。上述精算假设变更所形成的相关原保险合同准备金的变动计入公司2019年度合并利润表，合计减少税前利润8,405万元。 |

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2018年12月31日      | 2019年01月01日       | 调整数               |
|------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |                  |                   |                   |
| 货币资金                   | 8,280,022,146.17 | 8,307,191,291.48  | 27,169,145.31     |
| 结算备付金                  |                  |                   |                   |
| 拆出资金                   |                  |                   |                   |
| 交易性金融资产                |                  | 11,468,903,103.92 | 11,468,903,103.92 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 465,946,588.33   |                   | -465,946,588.33   |
| 衍生金融资产                 | 11,332,648.40    | 11,332,648.40     |                   |
| 应收票据                   | 118,278,903.95   |                   | -118,278,903.95   |
| 应收账款                   | 313,389,832.42   | 45,935,567.29     | -267,454,265.13   |
| 应收款项融资                 |                  |                   |                   |
| 预付款项                   |                  |                   |                   |

|             |                   |                   |                    |
|-------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 应收保费        | 363,556,142.15    | 363,556,142.15    |                    |
| 应收分保账款      | 133,435,282.22    | 133,435,282.22    |                    |
| 应收分保合同准备金   | 596,423,057.71    | 596,423,057.71    |                    |
| 其他应收款       | 2,143,032,134.46  | 1,499,277,562.44  | -643,754,572.02    |
| 其中：应收利息     | 594,835,040.49    | 0.00              | -594,835,040.49    |
| 应收股利        | 4,155.46          | 0.00              | -4,155.46          |
| 买入返售金融资产    | 599,182,291.18    | 599,575,684.84    | 393,393.66         |
| 存货          | 431,546,567.39    |                   | -431,546,567.39    |
| 合同资产        |                   |                   |                    |
| 持有待售资产      |                   |                   |                    |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |                    |
| 其他流动资产      | 6,414,487,572.49  | 6,444,415,874.96  | 29,928,302.47      |
| 流动资产合计      | 19,870,633,166.87 | 29,470,046,215.41 | 9,599,413,048.54   |
| 非流动资产：      |                   |                   |                    |
| 发放贷款和垫款     | 2,216,782,092.02  | 2,265,923,081.51  | 49,140,989.49      |
| 债权投资        |                   | 17,355,665,189.10 | 17,355,665,189.10  |
| 可供出售金融资产    | 14,499,463,196.29 |                   | -14,499,463,196.29 |
| 其他债权投资      |                   | 4,066,490,577.44  | 4,066,490,577.44   |
| 持有至到期投资     | 5,003,458,866.98  |                   | -5,003,458,866.98  |
| 长期应收款       |                   |                   |                    |
| 长期股权投资      | 3,350,769,229.24  | 3,310,886,644.30  | -39,882,584.94     |
| 其他权益工具投资    |                   | 229,347,000.00    | 229,347,000.00     |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |                    |
| 投资性房地产      |                   |                   |                    |
| 固定资产        | 2,015,678,732.68  | 83,461,953.67     | -1,932,216,779.01  |
| 在建工程        | 192,534,274.40    | 188,754,497.02    | -3,779,777.38      |
| 生产性生物资产     |                   |                   |                    |
| 油气资产        |                   |                   |                    |
| 使用权资产       |                   |                   |                    |
| 无形资产        | 1,799,517,002.14  | 1,648,253,876.64  | -151,263,125.50    |
| 开发支出        |                   |                   |                    |
| 商誉          |                   |                   |                    |
| 长期待摊费用      | 27,599,766.65     | 27,599,766.65     |                    |

|                        |                   |                   |                    |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 递延所得税资产                | 315,545,832.97    | 282,337,301.85    | -33,208,531.12     |
| 其他非流动资产                | 13,697,189,807.50 | 1,008,564,510.93  | -12,688,625,296.57 |
| 非流动资产合计                | 43,118,538,800.87 | 30,467,284,399.11 | -12,651,254,401.76 |
| 资产总计                   | 62,989,171,967.74 | 59,937,330,614.52 | -3,051,841,353.22  |
| 流动负债：                  |                   |                   |                    |
| 短期借款                   | 1,285,150,000.00  | 219,449,913.45    | -1,065,700,086.55  |
| 向中央银行借款                |                   |                   |                    |
| 拆入资金                   |                   |                   |                    |
| 交易性金融负债                |                   | 118,223,594.15    | 118,223,594.15     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 118,223,922.75    |                   | -118,223,922.75    |
| 衍生金融负债                 | 22,010,985.71     | 22,010,985.71     |                    |
| 应付票据                   | 84,335,137.88     |                   | -84,335,137.88     |
| 应付账款                   | 515,792,711.19    | 232,980,672.06    | -282,812,039.13    |
| 预收款项                   | 309,440,696.96    | 231,725,883.06    | -77,714,813.90     |
| 合同负债                   |                   |                   |                    |
| 卖出回购金融资产款              | 3,008,600,000.00  | 3,011,464,598.53  | 2,864,598.53       |
| 吸收存款及同业存放              |                   |                   |                    |
| 代理买卖证券款                |                   |                   |                    |
| 代理承销证券款                |                   |                   |                    |
| 应付职工薪酬                 | 352,081,802.78    | 321,525,893.17    | -30,555,909.61     |
| 应交税费                   | 246,437,530.46    | 242,263,669.51    | -4,173,860.95      |
| 其他应付款                  | 984,487,306.92    | 1,861,801,666.27  | 877,314,359.35     |
| 其中：应付利息                | 5,256,532.68      |                   | -5,256,532.68      |
| 应付股利                   |                   |                   |                    |
| 应付手续费及佣金               | 97,085,883.18     | 97,085,883.18     |                    |
| 应付分保账款                 | 128,169,059.18    | 128,169,059.18    |                    |
| 持有待售负债                 |                   |                   |                    |
| 一年内到期的非流动负债            | 740,444.44        |                   | -740,444.44        |
| 其他流动负债                 | 10,558,154,200.52 | 10,558,154,200.52 |                    |
| 流动负债合计                 | 17,710,709,681.97 | 17,044,856,018.79 | -665,853,663.18    |
| 非流动负债：                 |                   |                   |                    |
| 保险合同准备金                | 21,398,787,828.30 | 21,398,787,828.30 |                    |

|               |                   |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 长期借款          | 134,220,000.00    |                   | -134,220,000.00   |
| 应付债券          |                   |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |                   |
| 租赁负债          |                   |                   |                   |
| 长期应付款         | 4,066,802.77      | 0.00              | -4,066,802.77     |
| 长期应付职工薪酬      | 198,947,799.00    | 198,947,799.00    |                   |
| 预计负债          |                   |                   |                   |
| 递延收益          | 44,306,588.95     |                   | -44,306,588.95    |
| 递延所得税负债       |                   |                   |                   |
| 其他非流动负债       | 941,450,557.51    | 941,450,557.51    |                   |
| 非流动负债合计       | 22,721,779,576.53 | 22,539,186,184.81 | -182,593,391.72   |
| 负债合计          | 40,432,489,258.50 | 39,584,042,203.60 | -848,447,054.90   |
| 所有者权益：        |                   |                   |                   |
| 股本            | 502,986,577.00    | 502,986,577.00    |                   |
| 其他权益工具        |                   |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |                   |
| 资本公积          | 13,146,225,911.20 | 11,473,645,507.77 | -1,672,580,403.43 |
| 减：库存股         |                   |                   |                   |
| 其他综合收益        | -215,414,644.45   | -6,729,659.68     | 208,684,984.77    |
| 专项储备          | 3,211,407.80      | 762,652.37        | -2,448,755.43     |
| 盈余公积          | 42,224,320.80     | 42,224,320.80     |                   |
| 一般风险准备        | 464,830,433.22    | 464,830,433.22    |                   |
| 未分配利润         | 3,926,807,015.71  | 3,189,087,870.00  | -737,719,145.71   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 17,870,871,021.28 | 15,666,807,701.48 | -2,204,063,319.80 |
| 少数股东权益        | 4,685,811,687.96  | 4,686,480,709.44  | 669,021.48        |
| 所有者权益合计       | 22,556,682,709.24 | 20,353,288,410.92 | -2,203,394,298.32 |
| 负债和所有者权益总计    | 62,989,171,967.74 | 59,937,330,614.52 | -3,051,841,353.22 |

调整情况说明

公司于2019年1月1日执行新会计准则，对相应会计科目进行调整。2019年1月1日，公司完成资产重组，特钢装备资产及负债全部置出，2019年1月1日数据中未包含特钢装备相关财务数据。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：                  |                  |                  |     |
| 货币资金                   | 104,334,016.89   | 104,334,016.89   |     |
| 交易性金融资产                |                  |                  |     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |     |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |     |
| 应收票据                   |                  |                  |     |
| 应收账款                   |                  |                  |     |
| 应收款项融资                 |                  |                  |     |
| 预付款项                   |                  |                  |     |
| 其他应收款                  |                  |                  |     |
| 其中：应收利息                |                  |                  |     |
| 应收股利                   |                  |                  |     |
| 存货                     |                  |                  |     |
| 合同资产                   |                  |                  |     |
| 持有待售资产                 |                  |                  |     |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |     |
| 其他流动资产                 | 5,217,788.46     | 5,217,788.46     |     |
| 流动资产合计                 | 109,551,805.35   | 109,551,805.35   |     |
| 非流动资产：                 |                  |                  |     |
| 债权投资                   |                  |                  |     |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |     |
| 其他债权投资                 |                  |                  |     |
| 持有至到期投资                |                  |                  |     |
| 长期应收款                  |                  |                  |     |
| 长期股权投资                 | 1,538,171,635.58 | 1,538,171,635.58 |     |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |     |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |     |
| 投资性房地产                 |                  |                  |     |
| 固定资产                   |                  |                  |     |
| 在建工程                   |                  |                  |     |
| 生产性生物资产                |                  |                  |     |



|                        |                  |                  |                |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 油气资产                   |                  |                  |                |
| 使用权资产                  |                  |                  |                |
| 无形资产                   |                  |                  |                |
| 开发支出                   |                  |                  |                |
| 商誉                     |                  |                  |                |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |                |
| 递延所得税资产                |                  |                  |                |
| 其他非流动资产                |                  |                  |                |
| 非流动资产合计                | 1,538,171,635.58 | 1,538,171,635.58 |                |
| 资产总计                   | 1,647,723,440.93 | 1,647,723,440.93 |                |
| 流动负债：                  |                  |                  |                |
| 短期借款                   |                  |                  |                |
| 交易性金融负债                |                  |                  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |                |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |                |
| 应付票据                   |                  |                  |                |
| 应付账款                   | 17,238,679.24    | 17,238,679.24    |                |
| 预收款项                   |                  |                  |                |
| 合同负债                   |                  |                  |                |
| 应付职工薪酬                 |                  |                  |                |
| 应交税费                   | 970,364.59       | 970,364.59       |                |
| 其他应付款                  | 108,602,809.16   | 248,447,258.92   | 139,844,449.76 |
| 其中：应付利息                |                  |                  |                |
| 应付股利                   |                  |                  |                |
| 持有待售负债                 |                  |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |                |
| 其他流动负债                 |                  |                  |                |
| 流动负债合计                 | 126,811,852.99   | 266,656,302.75   | 139,844,449.76 |
| 非流动负债：                 |                  |                  |                |
| 长期借款                   | 3,950,000.00     | 3,950,000.00     |                |
| 应付债券                   |                  |                  |                |
| 其中：优先股                 |                  |                  |                |

|            |                  |                  |                 |
|------------|------------------|------------------|-----------------|
| 永续债        |                  |                  |                 |
| 租赁负债       |                  |                  |                 |
| 长期应付款      |                  |                  |                 |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |                 |
| 预计负债       |                  |                  |                 |
| 递延收益       |                  |                  |                 |
| 递延所得税负债    |                  |                  |                 |
| 其他非流动负债    |                  |                  |                 |
| 非流动负债合计    | 3,950,000.00     | 3,950,000.00     |                 |
| 负债合计       | 130,761,852.99   | 270,606,302.75   | 139,844,449.76  |
| 所有者权益：     |                  |                  |                 |
| 股本         | 502,986,577.00   | 502,986,577.00   |                 |
| 其他权益工具     |                  |                  |                 |
| 其中：优先股     |                  |                  |                 |
| 永续债        |                  |                  |                 |
| 资本公积       | 1,067,855,733.13 | 928,011,283.37   | -139,844,449.76 |
| 减：库存股      |                  |                  |                 |
| 其他综合收益     |                  |                  |                 |
| 专项储备       | 762,652.37       | 762,652.37       |                 |
| 盈余公积       | 42,224,320.80    | 42,224,320.80    |                 |
| 未分配利润      | -96,867,695.36   | -96,867,695.36   |                 |
| 所有者权益合计    | 1,516,961,587.94 | 1,377,117,138.18 | -139,844,449.76 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,647,723,440.93 | 1,647,723,440.93 |                 |

调整情况说明

公司于2019年1月1日执行新会计准则，对相应会计科目进行调整。

**(4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

√ 适用 □ 不适用

根据新金融工具准则的过渡要求，本公司不对比较期间信息进行重述。金融资产和金融负债于首次执行日的账面价值调整计入当期的期初留存收益和其他综合收益。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

|         |           |                              |
|---------|-----------|------------------------------|
| 增值税     | 应税收入      | 17%/16%/13%/11%/10%/9%/6%/3% |
| 消费税     | 不适用       | 不适用                          |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额    | 7%/5%                        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额    | 25%/20%/16.50%               |
| 教育费附加   | 应纳流转税额    | 3%                           |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额    | 2%                           |
| 房产税     | 房产原值或租金收入 | 1.2%/12%                     |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称         | 所得税税率  |
|----------------|--------|
| 中粮资本（香港）有限公司   | 16.50% |
| 中粮资产管理（国际）有限公司 | 16.50% |
| 中粮期货（国际）有限公司   | 16.50% |
| 上海祈德投资有限公司     | 20.00% |
| 其他公司           | 25.00% |

## 2、税收优惠

根据财税〔2019〕13号文件《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司的下属公司上海祈德投资有限公司按上述规定享受税收优惠。

根据财税〔2016〕36号文件《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，对保险公司开办的一年期以上人身保险产品取得的保费收入免征增值税，其中一年期以上人身保险，是指保险期间为一年期及以上返还本利的人寿保险、养老年金保险，以及保险期间为一年期及以上的健康保险。本公司的下属公司中英人寿适用该政策。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 234,894.36       | 69,841.31        |
| 银行存款          | 5,462,405,151.00 | 3,260,053,659.12 |
| 其他货币资金        | 3,700,170,180.15 | 5,047,067,791.05 |
| 合计            | 9,162,810,225.51 | 8,307,191,291.48 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 843,363,029.13   | 195,188,531.68   |

其他说明

于2019年12月31日，账面价值为人民币22,555,078.58元（2018年12月31日：人民币22,167,153.40元）的活期银行存款抵押于中国建设银行，作为本公司按照“中英人寿前海项目施工总承包工程”施工合同中规定的不可撤销的工程款所提供的支付保证而受到限制。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 13,319,659,690.56 | 11,468,903,103.92 |
| 其中：                    |                   |                   |
| 债务工具投资                 | 11,814,130,506.89 | 9,231,325,819.88  |
| 权益工具投资                 | 1,505,992,655.92  | 2,237,577,284.04  |
| 其中：                    |                   |                   |
| 合计                     | 13,319,659,690.56 | 11,468,903,103.92 |

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 期货投资 | 1,870,522.24  | 1,035,895.00  |
| 场外期权 | 1,799,793.78  | 9,945,820.99  |
| 场内期权 | 10,390,637.64 | 350,932.41    |
| 合计   | 14,060,953.66 | 11,332,648.40 |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额          |         |              |       |               |
|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 67,315,403.91 | 100.00% | 3,049,369.72 | 4.53% | 64,266,034.19 | 47,091,617.75 | 100.00% | 1,156,050.46 | 2.45% | 45,935,567.29 |
| 其中：            |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |

|                       |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 单项金额重大单独计提坏账准备的应收账款   | 15,580,928.64 | 23.15%  | 0.00         | 0.00% | 15,580,928.64 |               |         |              |       |               |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 51,734,475.27 | 76.85%  | 3,049,369.72 | 5.89% | 48,685,105.55 | 47,091,617.75 | 100.00% | 1,156,050.46 | 2.45% | 45,935,567.29 |
| 其中：                   |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
| 合计                    | 67,315,403.91 | 100.00% | 3,049,369.72 | 4.53% | 64,266,034.19 | 47,091,617.75 | 100.00% | 1,156,050.46 | 2.45% | 45,935,567.29 |

按单项计提坏账准备：3,049,369.72

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 49,915,195.09 |
| 1 至 2 年      | 17,144,709.62 |
| 2 至 3 年      | 255,499.20    |
| 合计           | 67,315,403.91 |

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别      | 期初余额         | 本期变动金额       |       |    |    | 期末余额         |
|---------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
|         |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 信托项目应收款 | 1,156,050.46 | 1,893,319.26 |       |    |    | 3,049,369.72 |
| 合计      | 1,156,050.46 | 1,893,319.26 |       |    |    | 3,049,369.72 |

### （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----------|
| 第一名  | 15,580,928.64 | 23.15%          |          |
| 第二名  | 5,286,530.95  | 7.85%           |          |

|     |               |        |            |
|-----|---------------|--------|------------|
| 第三名 | 3,803,773.56  | 5.65%  |            |
| 第四名 | 6,839,622.64  | 10.16% |            |
| 第五名 | 3,123,689.73  | 4.64%  | 664,530.71 |
| 合计  | 34,634,545.52 | 51.45% |            |

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

5、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | 0.00             | 0.00             |
| 应收股利  | 0.00             | 0.00             |
| 其他应收款 | 1,421,095,676.40 | 1,499,277,562.44 |
| 合计    | 1,421,095,676.40 | 1,499,277,562.44 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------|------------------|------------------|
| 代垫款    | 944,495,005.27   | 1,073,775,596.74 |
| 货款     | 296,045,472.27   | 310,099,350.42   |
| 在途资金   | 266,872,926.34   | 234,310,266.27   |
| 押金及保证金 | 130,594,099.06   | 45,781,826.78    |
| 预付款项   | 75,131,952.42    | 57,574,830.47    |
| 其他往来款  | 34,214,333.82    | 67,070,054.41    |
| 减：减值准备 | -326,258,112.78  | -289,334,362.65  |
| 合计     | 1,421,095,676.40 | 1,499,277,562.44 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2019 年 1 月 1 日余额        | 404,540.02     | 0.00                 | 288,929,822.63       | 289,334,362.65 |
| 2019 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | ---            | ---                  | ---                  | ---            |
| 本期计提                    | -252,729.70    | 0.00                 | 73,049,553.28        | 72,796,823.58  |
| 本期转回                    |                |                      | 68,259.00            | 68,259.00      |
| 本期转销                    |                |                      |                      | 0.00           |
| 本期核销                    |                |                      | 35,804,814.45        | 35,804,814.45  |
| 2019 年 12 月 31 日余额      | 151,810.32     | 0.00                 | 326,106,302.46       | 326,258,112.78 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 609,381,955.77   |
| 1 至 2 年      | 234,029,674.68   |
| 2 至 3 年      | 487,935,088.49   |
| 3 年以上        | 416,007,070.24   |
| 3 至 4 年      | 94,170,212.81    |
| 4 至 5 年      | 55,994,791.52    |
| 5 年以上        | 265,842,065.91   |
| 合计           | 1,747,353,789.18 |

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额          |
|----|---------------|
| 货款 | 35,804,814.45 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称         | 其他应收款性质 | 核销金额          | 核销原因                        | 履行的核销程序          | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|---------|---------------|-----------------------------|------------------|-------------|
| 上海敦泽投资管理有限公司 | 货款      | 13,058,484.13 | 截止 2019 年底超过 5 年, 后续回款可能性很低 | 所属公司董事会、执行董事审议批准 | 否           |
| 海口琼山宇龙贸易有限公司 | 货款      | 17,180,629.46 | 截止 2019 年底超过 5 年, 后续回款可能性很低 | 所属公司董事会、执行董事审议批准 | 否           |
| 宁波唐物金属材料有限公司 | 货款      | 5,565,700.86  | 截止 2019 年底超过 5 年, 后续回款可能性很低 | 所属公司董事会、执行董事审议批准 | 否           |
| 合计           | --      | 35,804,814.45 | --                          | --               | --          |

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|------|-------|----------------|-------|------------------|---------------|
| 第一名  | 代垫款项  | 252,136,697.50 | 5 年以内 | 14.43%           |               |
| 第二名  | 代垫款项  | 163,937,580.00 | 3 年以内 | 9.38%            |               |
| 第三名  | 代垫款项  | 158,950,900.00 | 4 年以内 | 9.10%            |               |
| 第四名  | 代垫款项  | 90,000,000.00  | 3 年以内 | 5.15%            |               |
| 第五名  | 代垫款项  | 89,700,652.75  | 1 年以内 | 5.13%            | 71,760,522.20 |
| 合计   | --    | 754,725,830.25 | --    | 43.19%           | 71,760,522.20 |

## 6、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 期货业务保证金 | 5,982,884,816.84 | 4,489,812,233.84 |
| 保护质押贷款  | 2,508,145,092.46 | 1,924,579,364.04 |
| 待抵扣进项税  | 29,382,232.01    | 22,795,392.19    |
| 标准仓单    | 6,238,532.11     | 1,298,200.00     |
| 待认证进项税  | 4,217,745.46     | 5,752,090.47     |
| 其他      | 49,535,835.61    | 178,594.42       |



|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 8,580,404,254.49 | 6,444,415,874.96 |
|----|------------------|------------------|

## 7、债权投资

单位：元

| 项目    | 期末余额              |                |                   | 期初余额              |                |                   |
|-------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
|       | 账面余额              | 减值准备           | 账面价值              | 账面余额              | 减值准备           | 账面价值              |
| 债券投资  | 5,198,020,186.08  | 4,851,100.84   | 5,193,169,085.24  | 6,091,301,368.91  | 2,921,816.06   | 6,088,379,552.85  |
| 信托类产品 | 2,195,150,014.66  | 66,247,190.30  | 2,128,902,824.36  | 3,012,188,973.05  | 21,514,421.47  | 2,990,674,551.58  |
| 资管计划  | 10,342,630,876.96 | 21,262,045.09  | 10,321,368,831.87 | 7,702,688,564.24  | 13,627,154.29  | 7,689,061,409.95  |
| 其他    | 540,978,992.16    | 443,521,868.71 | 97,457,123.45     | 540,978,992.16    | 162,293,697.64 | 378,685,294.52    |
| 应收利息  | 189,965,181.59    | 30,761,527.30  | 159,203,654.29    | 220,531,049.68    | 11,666,669.48  | 208,864,380.20    |
| 合计    | 18,466,745,251.45 | 566,643,732.24 | 17,900,101,519.21 | 17,567,688,948.04 | 212,023,758.94 | 17,355,665,189.10 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目                   | 期末余额             |       |       |                  | 期初余额 |      |      |     |
|------------------------|------------------|-------|-------|------------------|------|------|------|-----|
|                        | 面值               | 票面利率  | 实际利率  | 到期日              | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| 12 中信银行 01             | 500,000,000.00   | 5.15% | 5.16% | 2027 年 06 月 21 日 |      |      |      |     |
| 长城财富-武汉城开经开大厦不动产债权投资计划 | 497,000,000.00   | 5.65% | 5.65% | 2024 年 07 月 25 日 |      |      |      |     |
| 11 交行 01               | 420,000,000.00   | 5.75% | 5.76% | 2026 年 10 月 24 日 |      |      |      |     |
| 平安保利地产债权计划             | 400,000,000.00   | 5.12% | 5.12% | 2022 年 09 月 14 日 |      |      |      |     |
| 中英益利新隆福不动产             | 400,000,000.00   | 5.42% | 5.42% | 2024 年 12 月 04 日 |      |      |      |     |
| 合计                     | 2,217,000,000.00 | ---   | ---   | ---              |      |      |      |     |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                |
| 2019 年 1 月 1 日余额        | 38,004,292.69  | 59,099.13            | 173,960,367.12       | 212,023,758.94 |
| 2019 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | ---            | ---                  | ---                  | ---            |
| 本期计提                    | 15,834,709.72  | -59,099.13           | 338,844,362.71       | 354,619,973.30 |
| 2019 年 12 月 31 日余额      | 53,839,002.41  | 0.00                 | 512,804,729.83       | 566,643,732.24 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## 8、其他债权投资

单位：元

| 项目   | 期初余额             | 应计利息           | 本期公允价值变动      | 期末余额             | 成本               | 累计公允价值变动      | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注  |
|------|------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|---------------|-------------------|-----|
| 债券投资 | 4,066,490,577.44 | 110,238,538.50 | 24,408,452.30 | 5,512,552,593.70 | 5,310,559,051.62 | 91,755,003.58 | 7,961,105.27      |     |
| 合计   | 4,066,490,577.44 | 110,238,538.50 | 24,408,452.30 | 5,512,552,593.70 | 5,310,559,051.62 | 91,755,003.58 | 7,961,105.27      | --- |

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目        | 期末余额           |       |       |                  | 期初余额 |      |      |     |
|---------------|----------------|-------|-------|------------------|------|------|------|-----|
|               | 面值             | 票面利率  | 实际利率  | 到期日              | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| 19 内蒙 24      | 300,000,000.00 | 3.89% | 3.89% | 2049 年 08 月 20 日 |      |      |      |     |
| 19 中铝集 MTN001 | 200,000,000.00 | 3.70% | 3.75% | 2022 年 01 月 24 日 |      |      |      |     |
| 17 国开 15      | 170,000,000.00 | 4.24% | 4.34% | 2027 年 08 月 24 日 |      |      |      |     |

|          |                |       |       |                  |  |     |     |     |
|----------|----------------|-------|-------|------------------|--|-----|-----|-----|
| 19 河南 20 | 160,000,000.00 | 3.87% | 3.87% | 2049 年 08 月 23 日 |  |     |     |     |
| 17 惠投债   | 150,000,000.00 | 4.88% | 4.88% | 2024 年 04 月 10 日 |  |     |     |     |
| 合计       | 980,000,000.00 | ---   | ---   | ---              |  | --- | --- | --- |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2019 年 1 月 1 日余额    | 3,756,472.94   | 3,332,461.76         |                      | 7,088,934.70 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | ---            | ---                  | ---                  | ---          |
| --转回第一阶段            | 458,681.39     | -458,681.39          |                      |              |
| 本期计提                | 3,745,950.94   | -2,873,780.37        |                      | 872,170.57   |
| 2019 年 12 月 31 日余额  | 7,961,105.27   |                      |                      | 7,961,105.27 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额(账面价值)   | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额(账面价值)    | 减值准备期末余额 |
|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业         |              |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 上海富悦股权投资管理有限公司 | 2,535,499.14 |        |      |             |          |        |             |        |    | -2,535,499.14 | 0.00     |

|                |                  |  |  |                |               |               |  |  |  |               |                  |
|----------------|------------------|--|--|----------------|---------------|---------------|--|--|--|---------------|------------------|
| 小计             | 2,535,499.14     |  |  |                |               |               |  |  |  | -2,535,499.14 | 0.00             |
| 二、联营企业         |                  |  |  |                |               |               |  |  |  |               |                  |
| 龙江银行股份有限公司     | 3,196,936,200.00 |  |  | 214,004,300.90 | 12,137,400.55 | -2,023,639.15 |  |  |  |               | 3,421,054,262.30 |
| 中英益利资产管理股份有限公司 | 95,810,236.73    |  |  | 27,211,828.79  | 676,336.63    |               |  |  |  |               | 123,698,402.15   |
| 深圳风林保险代理有限公司   | 15,604,708.43    |  |  | -4,937,914.99  |               |               |  |  |  |               | 10,666,793.44    |
| 小计             | 3,308,351,145.16 |  |  | 236,278,214.70 | 12,813,737.18 | -2,023,639.15 |  |  |  |               | 3,555,419,457.89 |
| 合计             | 3,310,886,644.30 |  |  | 236,278,214.70 | 12,813,737.18 | -2,023,639.15 |  |  |  | -2,535,499.14 | 3,555,419,457.89 |

### 10、其他权益工具投资

单位：元

| 项目  | 期末余额             | 期初余额           |
|-----|------------------|----------------|
| 优先股 | 1,149,663,900.00 | 229,347,000.00 |
| 合计  | 1,149,663,900.00 | 229,347,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称  | 确认的股利收入       | 累计利得          | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|-------|---------------|---------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 优先股 1 | 11,000,000.00 | 36,403,600.00 |      |                 | 优先股分红频率稳定，分红金额固定，且流通性较差   |                 |

|       |  |               |              |  |                         |
|-------|--|---------------|--------------|--|-------------------------|
| 优先股 2 |  | 10,710,000.00 |              |  | 优先股分红频率稳定，分红金额固定，且流通性较差 |
| 优先股 3 |  |               | 1,456,500.00 |  | 优先股分红频率稳定，分红金额固定，且流通性较差 |
| 优先股 4 |  | 4,006,800.00  |              |  | 优先股分红频率稳定，分红金额固定，且流通性较差 |

## 11、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 88,182,171.90 | 83,461,953.67 |
| 固定资产清理 | 0.00          | 0.00          |
| 合计     | 88,182,171.90 | 83,461,953.67 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 运输设备          | 电子设备           | 其他            | 合计             |
|------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |                |               |                |
| 1.期初余额     | 17,362,982.06 | 148,591,848.34 | 58,707,241.91 | 224,662,072.31 |
| 2.本期增加金额   | 1,112,006.53  | 24,571,291.93  | 7,801,902.90  | 33,485,201.36  |
| (1) 购置     | 1,112,006.53  | 24,571,291.93  | 7,797,882.01  | 33,481,180.47  |
| (2) 在建工程转入 |               |                |               |                |
| (3) 企业合并增加 |               |                |               |                |
| (4) 汇率变动影响 |               |                | 4,020.89      | 4,020.89       |
| 3.本期减少金额   | 538,595.10    | 9,287,734.00   | 4,856,055.41  | 14,682,384.51  |
| (1) 处置或报废  | 538,595.10    | 9,287,734.00   | 4,856,055.41  | 14,682,384.51  |
| 4.期末余额     | 17,936,393.49 | 163,875,406.27 | 61,653,089.40 | 243,464,889.16 |

|            |               |                |               |                |
|------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 二、累计折旧     |               |                |               |                |
| 1.期初余额     | 12,349,826.37 | 89,864,121.97  | 38,986,170.30 | 141,200,118.64 |
| 2.本期增加金额   | 1,459,474.17  | 19,472,942.99  | 6,254,826.50  | 27,187,243.66  |
| (1) 计提     | 1,459,474.17  | 19,472,942.99  | 6,253,333.48  | 27,185,750.64  |
| (2) 汇率变动影响 |               |                | 1,493.02      | 1,493.02       |
| 3.本期减少金额   | 499,290.99    | 8,358,690.60   | 4,246,663.45  | 13,104,645.04  |
| (1) 处置或报废  | 499,290.99    | 8,358,690.60   | 4,246,663.45  | 13,104,645.04  |
|            |               |                |               |                |
| 4.期末余额     | 13,310,009.55 | 100,978,374.36 | 40,994,333.35 | 155,282,717.26 |
| 三、减值准备     |               |                |               |                |
| 1.期初余额     |               |                |               |                |
| 2.本期增加金额   |               |                |               |                |
| (1) 计提     |               |                |               |                |
|            |               |                |               |                |
| 3.本期减少金额   |               |                |               |                |
| (1) 处置或报废  |               |                |               |                |
|            |               |                |               |                |
| 4.期末余额     |               |                |               |                |
| 四、账面价值     |               |                |               |                |
| 1.期末账面价值   | 4,626,383.94  | 62,897,031.91  | 20,658,756.05 | 88,182,171.90  |
| 2.期初账面价值   | 5,013,155.69  | 58,727,726.37  | 19,721,071.61 | 83,461,953.67  |

## 12、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 394,841,711.79 | 188,754,497.02 |
| 合计   | 394,841,711.79 | 188,754,497.02 |

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目       | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 中英人寿前海项目 | 394,841,711.79 |      | 394,841,711.79 | 188,754,497.02 |      | 188,754,497.02 |

|    |                |  |                |                |  |                |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 394,841,711.79 |  | 394,841,711.79 | 188,754,497.02 |  | 188,754,497.02 |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权            | 专利权 | 非专利技术 | 其他             | 合计               |
|------------|------------------|-----|-------|----------------|------------------|
| 一、账面原值     |                  |     |       |                |                  |
| 1.期初余额     | 1,673,935,018.36 |     |       | 245,150,291.89 | 1,919,085,310.25 |
| 2.本期增加金额   |                  |     |       | 41,759,604.47  | 41,759,604.47    |
| (1) 购置     |                  |     |       | 41,644,086.39  | 41,644,086.39    |
| (2) 内部研发   |                  |     |       |                |                  |
| (3) 企业合并增加 |                  |     |       |                |                  |
| (4) 汇率变动影响 |                  |     |       | 115,518.08     | 115,518.08       |
| 3.本期减少金额   |                  |     |       |                |                  |
| (1) 处置     |                  |     |       |                |                  |
| 4.期末余额     | 1,673,935,018.36 |     |       | 286,909,896.36 | 1,960,844,914.72 |
| 二、累计摊销     |                  |     |       |                |                  |
| 1.期初余额     | 101,133,573.99   |     |       | 169,697,859.62 | 270,831,433.61   |
| 2.本期增加金额   | 41,848,375.45    |     |       | 27,775,980.11  | 69,624,355.56    |
| (1) 计提     | 41,848,375.45    |     |       | 27,775,980.11  | 69,624,355.56    |
| 3.本期减少金额   |                  |     |       |                |                  |
| (1) 处置     |                  |     |       |                |                  |
| 4.期末余额     | 142,981,949.44   |     |       | 197,473,839.73 | 340,455,789.17   |
| 三、减值准备     |                  |     |       |                |                  |
| 1.期初余额     |                  |     |       |                |                  |

|              |                  |  |  |               |                  |
|--------------|------------------|--|--|---------------|------------------|
| 2.本期增加<br>金额 |                  |  |  |               |                  |
| (1) 计提       |                  |  |  |               |                  |
| 3.本期减少<br>金额 |                  |  |  |               |                  |
| (1) 处置       |                  |  |  |               |                  |
| 4.期末余额       |                  |  |  |               |                  |
| 四、账面价值       |                  |  |  |               |                  |
| 1.期末账面<br>价值 | 1,530,953,068.92 |  |  | 89,436,056.63 | 1,620,389,125.55 |
| 2.期初账面<br>价值 | 1,572,801,444.37 |  |  | 75,452,432.27 | 1,648,253,876.64 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

| 项目       | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额 | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 办公楼装修费   | 2,255,344.87  | 2,644,764.74  | 1,709,136.70  | 0.00   | 3,190,972.91  |
| 固定资产改良支出 | 23,677,906.79 | 16,160,950.65 | 16,620,689.94 | 0.00   | 23,218,167.50 |
| 其他       | 1,666,514.99  | 2,282,583.40  | 2,824,139.38  | 0.00   | 1,124,959.01  |
| 合计       | 27,599,766.65 | 21,088,298.79 | 21,153,966.02 | 0.00   | 27,534,099.42 |

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目             | 期末余额           |               | 期初余额           |                |
|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|                | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 信用减值准备         | 155,171,922.76 | 38,792,980.70 | 400,415,483.65 | 100,103,870.92 |
| 交易性金融资产的公允价值变动 | 265,411,682.97 | 66,352,920.74 | 507,166,132.42 | 124,579,359.93 |
| 应付职工薪酬         | 283,629,341.18 | 70,907,335.29 | 220,812,386.86 | 55,203,096.71  |
| 预提费用           | 73,975,800.92  | 18,493,950.23 | 45,191,659.77  | 11,297,914.94  |



|         |                  |                |                  |                |
|---------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 无形资产摊销  | 47,047,062.96    | 11,761,765.74  | 41,366,784.52    | 10,341,696.13  |
| 未决赔款准备金 | 48,482,992.32    | 12,120,748.08  | 53,268,796.08    | 13,317,199.03  |
| 期货风险准备  | 9,524,666.87     | 2,381,166.72   | 9,640,611.85     | 2,410,152.96   |
| 预计负债    | 49,657,900.00    | 12,414,475.00  | 0.00             | 0.00           |
| 其他      | 726,639,589.00   | 181,659,897.27 | 68,649.88        | 17,162.47      |
| 合计      | 1,659,540,958.98 | 414,885,239.77 | 1,277,930,505.03 | 317,270,453.09 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目             | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 其他债权投资公允价值变动   | 91,755,003.58  | 22,938,750.91 | 67,346,551.53  | 16,836,637.88 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 49,663,900.00  | 12,415,975.00 | 29,347,000.00  | 7,336,750.00  |
| 交易性金融资产公允价值变动  | 229,968,706.59 | 57,492,176.64 | 26,490,967.28  | 6,622,741.82  |
| 固定资产折旧         | 15,927,237.72  | 3,981,809.43  | 16,548,086.16  | 4,137,021.54  |
| 其他             | 11,397,441.85  | 2,849,360.46  | 0.00           | 0.00          |
| 合计             | 398,712,289.74 | 99,678,072.44 | 139,732,604.97 | 34,933,151.24 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 99,678,072.44    | 315,207,167.33    | 34,933,151.24    | 282,337,301.85    |
| 递延所得税负债 | 99,678,072.44    |                   | 34,933,151.24    |                   |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 249,292,850.11 | 285,099,350.42 |
| 可抵扣亏损    | 233,682,901.80 | 255,257,921.41 |
| 合计       | 482,975,751.91 | 540,357,271.83 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份   | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2019 |                | 77,070,255.39  |    |
| 2020 | 12,189,595.72  | 12,189,595.72  |    |
| 2021 | 3,074,628.03   | 3,074,628.03   |    |
| 2022 | 9,123,189.18   | 9,123,189.18   |    |
| 2023 |                |                |    |
| 2024 | 17,259,480.52  |                |    |
| 2027 | 153,800,253.09 | 153,800,253.09 |    |
| 合计   | 195,447,146.54 | 255,257,921.41 | -- |

其他说明：

注：中粮资本（香港）年末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损金额为人民币38,235,755.26元，依据当地税务相关法律法规，无相关到期年限规定。

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额             |
|----------|----------------|------------------|
| 存出资本保证金  | 718,683,961.33 | 784,739,680.34   |
| 独立账户资产   | 241,694,181.05 | 214,775,259.57   |
| 期货会员资格投资 | 1,300,000.00   | 1,300,000.00     |
| 其他       | 14,322,227.08  | 7,749,571.02     |
| 合计       | 976,000,369.46 | 1,008,564,510.93 |

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 267,885,421.41 | 219,449,913.45 |
| 合计   | 267,885,421.41 | 219,449,913.45 |

## 18、交易性金融负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------------|---------------|----------------|
| 交易性金融负债         | 97,436,828.47 | 118,223,594.15 |
| 其中：             |               |                |
| 结构化主体其他持有者享有的份额 | 97,436,828.47 | 118,223,594.15 |
| 其中：             |               |                |
| 合计              | 97,436,828.47 | 118,223,594.15 |

## 19、衍生金融负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 场外期权 | 4,990,064.78  | 18,131,144.87 |
| 场内期权 | 10,686,665.28 | 2,729,611.42  |
| 期货投资 | 358,442.86    | 1,150,229.42  |
| 合计   | 16,035,172.92 | 22,010,985.71 |

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 中介咨询费 |                | 17,238,679.24  |
| 应付赔付款 | 251,880,476.62 | 215,741,992.82 |
| 合计    | 251,880,476.62 | 232,980,672.06 |

## 21、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 预收保费 | 313,271,294.92 | 218,225,275.11 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 预收管理费 | 18,200,853.67  | 13,500,607.95  |
| 合计    | 331,472,148.59 | 231,725,883.06 |

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 301,879,588.86 | 1,319,612,031.78 | 1,185,286,391.14 | 436,205,229.50 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 19,646,304.31  | 126,742,359.08   | 140,649,488.94   | 5,739,174.45   |
| 三、辞退福利         |                | 2,454,640.93     | 2,454,640.93     |                |
| 合计             | 321,525,893.17 | 1,448,809,031.79 | 1,328,390,521.01 | 441,944,403.95 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 265,496,825.47 | 1,147,004,883.87 | 1,015,457,843.18 | 397,043,866.16 |
| 2、职工福利费       | 4,948,290.16   | 25,098,316.00    | 30,045,906.16    | 700.00         |
| 3、社会保险费       | 2,338,787.50   | 59,736,611.29    | 59,451,689.94    | 2,623,708.85   |
| 其中：医疗保险费      | 2,207,895.36   | 50,677,114.50    | 50,424,761.95    | 2,460,247.91   |
| 工伤保险费         | -57,979.31     | 2,056,055.60     | 2,043,831.65     | -45,755.36     |
| 生育保险费         | 188,765.65     | 4,710,050.95     | 4,689,706.10     | 209,110.50     |
| 其他            | 105.80         | 2,293,390.24     | 2,293,390.24     | 105.80         |
| 4、住房公积金       | 845,240.00     | 66,204,007.78    | 67,220,184.18    | -170,936.40    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 28,253,387.65  | 18,945,286.56    | 10,491,326.40    | 36,707,347.81  |
| 其他            | -2,941.92      | 2,622,926.28     | 2,619,441.28     | 543.08         |
| 合计            | 301,879,588.86 | 1,319,612,031.78 | 1,185,286,391.14 | 436,205,229.50 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|----------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 4,567,259.52  | 107,248,287.46 | 107,828,915.41 | 3,986,631.57 |
| 2、失业保险费  | 91,005.19     | 3,950,084.68   | 3,966,894.87   | 74,195.00    |
| 3、企业年金缴费 | 14,988,039.60 | 15,543,986.94  | 28,853,678.66  | 1,678,347.88 |
| 合计       | 19,646,304.31 | 126,742,359.08 | 140,649,488.94 | 5,739,174.45 |

### 23、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 23,564,186.93  | 22,130,624.93  |
| 企业所得税   | 100,810,878.86 | 207,172,499.01 |
| 个人所得税   | 9,302,920.02   | 9,182,765.36   |
| 城市维护建设税 | 1,710,070.04   | 1,605,472.12   |
| 教育费及附加  | 1,221,063.24   | 1,127,256.73   |
| 其他      | 885,769.87     | 1,045,051.36   |
| 合计      | 137,494,888.96 | 242,263,669.51 |

### 24、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息  | 0.00             |                  |
| 其他应付款 | 1,654,484,162.00 | 1,861,801,666.27 |
| 合计    | 1,654,484,162.00 | 1,861,801,666.27 |

#### (1) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 过渡期损益       | 664,248,947.38 | 804,093,397.14 |
| 应付保单红利      | 376,491,218.59 | 351,238,686.58 |
| 信托业保障基金公司借款 | 330,920,750.01 | 300,379,166.69 |
| 结算在途款       | 175,676,138.92 | 183,432,772.85 |
| 往来款         | 54,718,507.97  | 186,950,713.75 |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 其他 | 52,428,599.13    | 35,706,929.26    |
| 合计 | 1,654,484,162.00 | 1,861,801,666.27 |

## 25、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

| 项目          | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付客户保证金     | 9,517,021,758.17  | 5,963,791,549.78  |
| 保户储金及投资款    | 4,504,495,447.67  | 4,506,703,683.24  |
| 期货风险准备金     | 92,660,391.69     | 86,156,608.71     |
| 应付期货投资者保障基金 | 1,536,130.12      | 1,502,358.79      |
| 其他          | 3,052,032.90      |                   |
| 合计          | 14,118,765,760.55 | 10,558,154,200.52 |

## 26、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

| 项目        | 期末余额             | 期初余额 |
|-----------|------------------|------|
| 中英人寿资本补充债 | 1,497,784,508.74 |      |
| 应付利息      | 36,078,688.52    |      |
| 合计        | 1,533,863,197.26 |      |

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称       | 面值               | 发行日期            | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额 | 本期发行             | 按面值计提利息       | 溢折价摊销      | 本期偿还 | 期末余额             |
|------------|------------------|-----------------|------|------------------|------|------------------|---------------|------------|------|------------------|
| 19 中英人寿 01 | 1,500,000,000.00 | 2019 年 7 月 16 日 | 10 年 | 1,500,000,000.00 | 0.00 | 1,497,585,000.00 | 36,078,688.52 | 199,508.74 |      | 1,533,863,197.26 |
| 合计         | --               | --              | --   | 1,500,000,000.00 | 0.00 | 1,497,585,000.00 | 36,078,688.52 | 199,508.74 |      | 1,533,863,197.26 |

## 27、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 三、其他长期福利 | 253,229,579.28 | 198,947,799.00 |
| 合计       | 253,229,579.28 | 198,947,799.00 |

## 28、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额 | 形成原因  |
|----------|---------------|------|---|
| 待执行的亏损合同 | 49,657,900.00 | 0.00 | 本公司之下属子公司中英人寿于 2016 年 8 月与深圳市前海深港现代服务业合作区管理局（以下简称“前海管理局”）签订土地使用权出让合同，前海管理局要求中英人寿自竞得宗地之日起一年内，将注册地址和税务登记地址迁入前海深港合作区；逾期一年未完成迁址的，解除土地使用权出让合同，地价款不计利息退还中英人寿，中英人寿应负责将土地恢复原状并承担全部费用，由此产生的损失由中英人寿承担。截至本财务报表批准日，中英人寿注册地址和税务登记地址未能迁入前海深港合作区，本公司与深圳管理局就迁址事项一直处于持续沟通中。因中英人寿深圳前海深港合作区不动产开发项目延期，履行与该在建工程相关的待执行合同义务而确认的预计负债为人民币 49,657,900.00 元。 |
| 合计       | 49,657,900.00 |      | --  |

## 29、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 结构化主体其他持有人享有的份额 | 264,122,821.81 | 671,533,915.17 |
| 独立账户负债          | 241,694,181.05 | 214,775,259.57 |
| 预提费用            | 134,639,025.07 | 49,883,361.44  |
| 保险保障基金          | 9,418,488.19   | 5,258,021.33   |
| 合计              | 649,874,516.12 | 941,450,557.51 |

## 30、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-)      |    |       |    |                  | 期末余额             |
|------|----------------|------------------|----|-------|----|------------------|------------------|
|      |                | 发行新股             | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计               |                  |
| 股份总数 | 502,986,577.00 | 1,801,118,998.00 |    |       |    | 1,801,118,998.00 | 2,304,105,575.00 |

其他说明：

股本的增加详见本附注三、公司的基本情况。

## 31、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额              | 本期增加 | 本期减少             | 期末余额             |
|------------|-------------------|------|------------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 11,473,645,507.77 |      | 1,816,321,579.56 | 9,657,323,928.21 |
| 其他资本公积     |                   | 0.00 | 2,023,639.15     | -2,023,639.15    |
| 合计         | 11,473,645,507.77 | 0.00 | 1,818,345,218.71 | 9,655,300,289.06 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本年度减少1,816,321,579.56元，系公司发行股份购买资产的重大资产重组交易完成所致，具体如下：

（1）公司根据重大资产重组之发行股份购买资产的协议约定，完成股份发行（发行股票1,801,118,998股，总价值19,524,130,000.00元，支付相关发行费用15,202,581.56元），置出资产（公允价值为1,661,546,100.00元）完成置出，及置入资产（公允价值为21,185,676,100.00元）完成置入所致。

（2）本公司联营企业龙江银行本年度调减资本公积10,118,195.75元，本公司对其持股20%，按照持股比例相应调减资本公积2,023,639.15元。



### 32、其他综合收益

单位：元

| 项目                 | 期初余额           | 本期发生额         |                    |                      |               |               |               | 期末余额           |
|--------------------|----------------|---------------|--------------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                    |                | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用       | 税后归属于母公司      | 税后归属于少数股东     |                |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | 21,254,725.00  | 20,316,900.00 | 0.00               | 0.00                 | 5,079,225.00  | 7,618,837.50  | 7,618,837.50  | 28,873,562.50  |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |                |               |                    |                      |               |               |               | 0.00           |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   | 10,249,600.00  |               |                    |                      |               |               |               | 10,249,600.00  |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | 11,005,125.00  | 20,316,900.00 |                    |                      | 5,079,225.00  | 7,618,837.50  | 7,618,837.50  | 18,623,962.50  |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -27,984,384.68 | 47,839,699.92 | 6,118,259.37       |                      | 6,320,155.74  | 25,011,834.28 | 10,389,450.53 | -2,972,550.40  |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -55,696,872.17 | 12,813,371.8  |                    |                      |               | 12,475,568.87 | 338,168.31    | -43,221,303.30 |
| 其他债权投资公允价值变动       | 25,254,956.81  | 30,526,711.67 | 6,118,259.37       |                      | 6,102,113.08  | 9,153,169.70  | 9,153,169.52  | 34,408,126.51  |
| 其他债权投资信用减值准备       | 2,658,350.52   | 872,170.64    |                    |                      | 218,042.66    | 327,063.98    | 327,064.00    | 2,985,414.50   |
| 外币财务报表折算差额         | -200,819.84    | 3,627,080.43  |                    |                      |               | 3,056,031.73  | 571,048.70    | 2,855,211.89   |
| 其他综合收益合计           | -6,729,659.68  | 68,156,599.92 | 6,118,259.37       |                      | 11,399,380.74 | 32,630,671.78 | 18,008,288.03 | 25,901,012.10  |

### 33、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额 |
|-------|------------|------|------------|------|
| 安全生产费 | 762,652.37 |      | 762,652.37 | 0.00 |
| 合计    | 762,652.37 |      | 762,652.37 | 0.00 |

### 34、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 42,224,320.80 | 24,405,967.34 |      | 66,630,288.14 |
| 合计     | 42,224,320.80 | 24,405,967.34 |      | 66,630,288.14 |

### 35、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 3,926,807,015.71 | -43,216,401.22   |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -737,719,145.71  | 3,467,953,453.47 |
| 调整后期初未分配利润            | 3,189,087,870.00 | 3,424,737,052.25 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 652,180,610.61   | 510,010,601.57   |
| 减：提取法定盈余公积            | 24,405,967.34    |                  |
| 提取一般风险准备              | 159,939,929.30   | 7,940,638.11     |
| 加：其他                  | 762,652.37       |                  |
| 期末未分配利润               | 3,657,685,236.34 | 3,926,807,015.71 |

调整期初未分配利润明细：

- （1）由于会计政策变更，影响期初未分配利润-132,523,734.93 元。
- （2）其他调整合计影响期初未分配利润-605,195,410.78 元。

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 |                |                | 1,000,607,420.62 | 912,939,308.04 |
| 其他业务 | 326,630,756.25 | 121,307,952.43 | 308,946,253.15   | 58,651,449.28  |
| 合计   | 326,630,756.25 | 121,307,952.43 | 1,309,553,673.77 | 971,590,757.32 |

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

注：主营业务收入成本的本年无金额系重大资产重组完成，子公司特钢装备置出所致。

### 37、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 3,585,363.68 | 5,052,771.86  |
| 教育费附加   | 2,553,006.93 | 4,065,299.91  |
| 资源税     |              | 4,005,176.90  |
| 房产税     |              | 6,458,674.45  |
| 土地使用税   | 32,729.64    | 6,805,712.20  |
| 车船使用税   | 36,130.00    | 37,997.04     |
| 印花税     | 2,219,676.50 | 1,042,198.17  |
| 其他      | 141,563.52   | 110,716.80    |
| 合计      | 8,568,470.27 | 27,578,547.33 |

### 38、管理费用

单位：元

| 项目             | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------|------------------|------------------|
| 职工薪酬           | 1,510,169,298.88 | 1,340,960,383.19 |
| 租赁及物业费         | 214,375,854.59   | 195,078,430.98   |
| 办公、会议、差旅及业务招待费 | 220,252,953.19   | 182,472,684.41   |
| 信息、广告及通讯费      | 165,137,922.57   | 102,502,044.97   |
| 中介服务费          | 90,064,106.94    | 112,750,609.16   |
| 折旧及摊销费         | 72,949,477.20    | 67,808,841.37    |
| 资产管理、托管费       | 48,148,173.97    | 28,205,831.61    |
| 电子设备运转费        | 25,966,048.55    | 21,536,846.21    |
| 保险保障基金         | 18,660,858.57    | 50,760,008.36    |
| 运输费            | 965,343.22       | 12,960,207.18    |
| 其他             | 107,093,530.47   | 105,251,069.76   |
| 减：摊回分保费用       | -99,819,353.80   | -114,962,186.99  |
| 合计             | 2,373,964,214.35 | 2,105,324,770.21 |

### 39、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额         |
|-----------|------------|---------------|
| 政府补助      | 422,861.89 | 30,213,946.85 |
| 个税手续费返还   | 16,338.13  | 906,650.12    |
| 其他        | 1,110.51   |               |
| 合计        | 440,310.53 | 31,120,596.97 |

#### 40、投资收益

单位：元

| 项目                               | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 236,278,214.70   | 281,912,662.32   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 0.00             | -4,781,563.64    |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                | 464,993,357.85   |                  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 | 713,950,633.54   |                  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             | 11,000,000.00    |                  |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |                  | 254,185,574.33   |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |                  | 520,578,325.44   |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |                  | -128,293,319.91  |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  | 198,488.60       |                  |
| 处置衍生金融工具取得的投资收益                  | -9,641,041.35    | 1,888,215.25     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |                  | 4,698,902.91     |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |                  | -26,470,462.63   |
| 利息收入                             |                  | 899,832,632.54   |
| 其他                               | 38,331,567.86    | 19,300,262.34    |
| 合计                               | 1,455,111,221.20 | 1,822,851,228.95 |

#### 41、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产                | 314,719,715.03 |                |
| 交易性金融负债                | -16,837,564.44 |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                | -38,391,559.59 |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 衍生金融工具                 | 14,783,398.47  | -5,000,542.68  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                | -3,741,666.74  |
| 其他                     | 187,563.28     | 3,065,797.19   |
| 合计                     | 312,853,112.34 | -44,067,971.82 |

#### 42、信用减值损失

单位：元

| 项目          | 本期发生额           | 上期发生额 |
|-------------|-----------------|-------|
| 债权投资减值损失    | -354,619,973.30 |       |
| 其他债权投资减值损失  | -872,170.57     |       |
| 发放贷款及垫款减值损失 | -409,495,478.26 |       |
| 坏账损失        | -74,630,115.50  |       |
| 其他          | -855,843.64     |       |
| 合计          | -840,473,581.27 |       |

#### 43、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额           |
|----------------|-------|-----------------|
| 一、坏账损失         |       | -19,436,650.06  |
| 二、存货跌价损失       |       | -7,902,066.91   |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |       | -20,398,578.48  |
| 十四、其他          |       | -753,952,713.81 |
| 合计             |       | -801,690,009.26 |

#### 44、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -1,339,918.18 | -1,323,784.28 |

#### 45、营业外收入

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------|--------------|---------------|-------------------|
| 政府补助  | 771,326.00   | 3,225,244.52  | 771,326.00        |
| 诉讼费退还 |              | 1,060,200.00  |                   |
| 其他    | 1,567,283.10 | 16,785,271.04 | 1,567,283.10      |
| 合计    | 2,338,609.10 | 21,070,715.56 | 2,338,609.10      |

#### 46、营业外支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非货币性资产交换损失 | 14,555.41    | 15,677.54    | 14,555.41         |
| 对外捐赠       | 4,730,266.82 | 541,634.00   | 4,730,266.82      |
| 其他         | 979,295.16   | 3,293,803.20 | 979,295.16        |
| 合计         | 5,724,117.39 | 3,851,114.74 | 5,724,117.39      |

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额           |
|---------|----------------|-----------------|
| 当期所得税费用 | 202,121,651.19 | 511,457,469.98  |
| 递延所得税费用 | -44,051,203.51 | -132,856,126.21 |
| 合计      | 158,070,447.68 | 378,601,343.77  |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                      | 本期发生额            |
|-------------------------|------------------|
| 利润总额                    | 1,320,452,946.39 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | 330,113,236.60   |
| 子公司适用不同税率的影响            | 6,082,181.84     |
| 调整以前期间所得税的影响            | -124,709,180.24  |
| 非应税收入的影响                | -94,723,608.11   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | -75,460,199.93   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 29,392,792.19    |

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 15,916,448.31  |
| 所得税费用                          | 158,070,447.68 |

其他说明

根据财政部、税务总局于2019年5月29日发布的2019年第72号《关于保险企业手续费及佣金支出税前扣除政策的公告》，保险企业的手续费及佣金支出在企业所得税税前扣除比例，提高至当年全部保费收入扣除退保金等后余额的18%（含本数），并允许超过部分结转以后年度扣除，保险企业2018年度汇算清缴按照本公告规定执行。因此，本公司针对本事项带来的对2018年度所得税汇算清缴的人民币124,709,180.24元的影响，已在2019年所得税费用中予以体现。

#### 48、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 货款          | 304,467,859.26 | 248,529,611.13 |
| 收到代垫信托业保障基金 | 184,671,917.17 |                |
| 收到保证金       | 50,000,000.00  | 3,535,699.35   |
| 收到政府补助      | 1,194,187.89   | 24,590,012.79  |
| 收到其他往来款     | 50,933,040.02  | 247,736,100.56 |
| 合计          | 591,267,004.34 | 524,391,423.83 |

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目               | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------|------------------|------------------|
| 支付保险退保金          | 1,466,168,813.36 | 1,444,567,715.99 |
| 支付管理费用           | 791,885,309.88   | 730,659,008.12   |
| 支付货款             | 324,385,195.06   | 228,449,421.07   |
| 对外捐赠             | 4,730,266.82     | 541,634.00       |
| 支付代垫信托业保障基金      |                  | 22,023,052.54    |
| 支付结构化主体其他持有人份额权益 | 203,808,565.16   | 739,842,771.18   |
| 支付其他往来款          | 303,119,624.15   | 125,869,423.44   |
| 合计               | 3,094,097,774.43 | 3,291,953,026.34 |

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目            | 本期发生额              | 上期发生额              |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 收到正回购业务融资款    | 252,683,484,000.00 | 125,596,069,000.00 |
| 收到信托业贷款       | 400,000,000.00     | 450,000,000.00     |
| 收到三供一业专项资金及利息 |                    | 57,789,336.08      |
| 收到筹资性票据贴现款    |                    | 95,031,500.00      |
| 收到期承兑保证金      |                    | 143,273,204.02     |
| 合计            | 253,083,484,000.00 | 126,342,163,040.10 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

收到三供一业专项资金及利息、收到筹资性票据贴现款及收到期承兑保证金系系本年所处置子公司特钢装备在上年筹资活动所获资金。

#### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目             | 本期发生额              | 上期发生额              |
|----------------|--------------------|--------------------|
| 支付正回购业务到期款项    | 255,742,994,585.28 | 122,690,027,490.37 |
| 偿还信托业贷款        | 370,000,000.00     | 450,000,000.00     |
| 支付置出资产过渡期损益    | 139,844,449.76     |                    |
| 发行新股支付的各项费用    | 15,202,581.56      |                    |
| 支付信用证和承兑保证金增加额 |                    | 3,572,780.24       |
| 支付三供一业专项资金     |                    | 56,990,000.00      |
| 支付筹资性票据到期款项    |                    | 447,600,000.00     |
| 合计             | 256,268,041,616.60 | 123,648,190,270.61 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付信用证和承兑保证金、支付三供一业专项资金及支付筹资性票据到期款项系本年所处置子公司特钢装备在上年筹资活动支付的现金。

## 49、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                | 本期金额             | 上期金额           |
|---------------------|------------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | --               | --             |
| 净利润                 | 1,162,382,498.71 | 782,557,075.11 |
| 加：资产减值准备            | 840,473,581.27   | 801,690,009.26 |



|                                  |                   |                   |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 27,185,750.64     | 98,573,225.87     |
| 无形资产摊销                           | 27,775,980.11     | 67,446,483.97     |
| 长期待摊费用摊销                         | 21,153,966.02     | 14,595,292.03     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 1,354,473.59      | 1,339,461.82      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -312,853,112.34   | 44,067,971.82     |
| 利息支出                             | 127,820,746.32    | 108,988,682.26    |
| 利息收入（以“-”号填列）                    | -1,444,774,781.53 | -188,780,830.78   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,455,111,221.20 | -1,822,851,228.95 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -44,051,203.51    | -133,087,400.05   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                   | 231,273.84        |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 |                   | -91,131,228.61    |
| 汇兑损益                             | 711,565.50        | -496,961.76       |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -1,838,060,526.72 | 970,135,836.90    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 3,661,854,910.83  | -1,023,004,810.74 |
| 提取各项保证金                          | 4,208,732,182.45  | 2,504,231,249.28  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 4,984,594,810.14  | 2,134,504,101.27  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --                | --                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --                | --                |
| 现金的期末余额                          | 7,076,594,699.33  | 3,526,379,422.29  |
| 减：现金的期初余额                        | 3,526,379,422.29  | 4,181,767,996.58  |
| 加：现金等价物的期末余额                     | 236,100,080.00    | 621,104,646.44    |
| 减：现金等价物的期初余额                     | 621,104,646.44    | 1,810,535,790.15  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 3,165,210,710.60  | -1,844,819,718.00 |

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 7,076,594,699.33 | 3,526,379,422.29 |
| 其中：库存现金        | 234,894.36       | 69,841.31        |
| 可随时用于支付的银行存款   | 5,483,030,363.28 | 3,451,268,532.47 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,593,329,441.69 | 75,041,048.51    |
| 二、现金等价物        | 236,100,080.00   | 621,104,646.44   |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 7,312,694,779.33 | 4,147,484,068.73 |

## 50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

(1) 资本公积上年末余额其他事项调整金额为-139,844,449.76元，系根据《中原特钢股份有限公司与中粮集团有限公司关于中原特钢股份有限公司重大资产重组之股权置换协议》之约定，置出资产过渡期间的权益变动，该变动由本公司享有或承担。过渡期间，置出资产经审计的归属于母公司所有者权益减少139,844,449.76元，由本公司承担，本公司相应调减资本公积。

(2) 未分配利润上年末余额其他事项调整金额为-664,248,947.38元，系根据的《关于中原特钢股份有限公司重大资产重组之发行股份购买资产协议》之约定，注入资产于过渡期间的权益变动由重大资产重组前中粮资本投资有限公司原股东享有或承担。过渡期间，注入资产经审计的归属于母公司所有者权益增加664,248,947.38，由中粮资本投资有限公司原股东享有，本公司相应调减未分配利润。

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因      |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 22,555,078.58 | 工程项目保函保证金 |
| 合计   | 22,555,078.58 | --        |

## 52、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额         | 折算汇率    | 期末折算人民币余额      |
|-------|----------------|---------|----------------|
| 货币资金  | --             | --      | 887,023,287.86 |
| 其中：美元 | 122,742,524.25 | 6.9762  | 860,422,830.60 |
| 欧元    | 22,138.34      | 7.8511  | 173,022.20     |
| 港币    | 29,479,676.55  | 0.89578 | 26,407,304.66  |
| 英镑    | 2,200.02       | 9.1501  | 20,130.40      |
| 应收账款  | --             | --      |                |

|       |              |          |              |
|-------|--------------|----------|--------------|
| 其中：美元 | 33,442.00    | 6.9762   | 234,511.04   |
| 欧元    |              |          |              |
| 港币    | 2,146,142.63 | 0.89578  | 1,922,471.64 |
| 日元    | 370.00       | 0.064086 | 23.81        |
| 林吉特   | 746.00       | 1.6986   | 1,251.85     |
| 长期借款  | --           | --       |              |
| 其中：美元 |              |          |              |
| 欧元    |              |          |              |
| 港币    |              |          |              |

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 53、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类     | 金额         | 列报项目  | 计入当期损益的金额  |
|--------|------------|-------|------------|
| 招商引资补贴 | 592,626.00 | 营业外收入 | 592,626.00 |
| 稳岗补贴   | 422,861.89 | 其他收益  | 422,861.89 |
| 税收优惠   | 89,700.00  | 营业外收入 | 89,700.00  |
| 转型升级补贴 | 80,000.00  | 营业外收入 | 80,000.00  |
| 环保补贴   | 4,000.00   | 营业外收入 | 4,000.00   |
| 随军家属费  | 3,000.00   | 营业外收入 | 3,000.00   |
| 其他     | 2,000.00   | 营业外收入 | 2,000.00   |

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 54、其他

### （一）应收保费

| 账龄              | 年末金额           | 年初金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 3 个月以内（含 3 个月）  | 381,412,087.91 | 339,321,289.44 |
| 3 个月-1 年（含 1 年） | 16,081,965.79  | 17,771,385.35  |
| 1 年以上           | 6,564,396.67   | 6,463,467.36   |
| 合计              | 404,058,450.37 | 363,556,142.15 |

注：本公司通常给予投保人的信用期限为 2 个月，但也可以根据需要延长，上述应收保费均为未逾期。

### （二）应收分保账款

| 账龄             | 年末金额           | 年初金额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 6 个月以内（含 6 个月） | 153,205,303.50 | 133,435,282.22 |
| 合计             | 153,205,303.50 | 133,435,282.22 |

注：本公司应收分保账款均未逾期，且账龄较短，无需计提坏账准备。

### （三）应收分保合同准备金

| 项目           | 年末金额           | 年初金额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 应收分保未到期责任准备金 | 42,955,834.63  | 143,943,997.14 |
| 应收分保未决赔款准备金  | 87,685,417.99  | 96,456,286.62  |
| 应收分保寿险责任准备金  | 23,352,854.50  | 25,543,482.29  |
| 应收分保长期健康险准备金 | 495,111,268.94 | 330,479,291.66 |
| 合计           | 649,105,376.06 | 596,423,057.71 |

### （四）买入返售金融资产

| 项目     | 年末金额           | 年初金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 债券逆回购  | 236,074,949.83 | 599,575,684.84 |
| 减：减值准备 | 41,061.52      |                |
| 合计     | 236,033,888.31 | 599,575,684.84 |

### （五）发放贷款及垫款

#### （1）按类别列示

| 项目     | 年末金额             | 年初金额             |
|--------|------------------|------------------|
| 贷款和垫款  | 2,542,637,303.53 | 2,766,265,121.54 |
| 应收利息   | 86,517,100.43    | 85,643,147.66    |
| 减：减值准备 | 995,480,665.95   | 585,985,187.69   |
| 合计     | 1,633,673,738.01 | 2,265,923,081.51 |

(2) 按预期信用损失的评估方式

| 项目    | 年末金额           |                      |                      |                  |
|-------|----------------|----------------------|----------------------|------------------|
|       | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | 合计               |
| 贷款和垫款 |                | 495,277,181.99       | 2,047,360,121.54     | 2,542,637,303.53 |
| 应收利息  |                |                      | 86,517,100.43        | 86,517,100.43    |
| 合计    |                | 495,277,181.99       | 2,133,877,221.97     | 2,629,154,403.96 |

(3) 减值准备计提情况

| 减值准备    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计             |
|---------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
|         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                |
| 年初金额    |                |                      | 585,985,187.69       | 585,985,187.69 |
| 转移      |                |                      |                      |                |
| —转入第一阶段 |                |                      |                      |                |
| —转入第二阶段 |                |                      |                      |                |
| —转入第三阶段 |                |                      |                      |                |
| 本年计提    |                | 24,763,859.10        | 384,731,619.16       | 409,495,478.26 |
| 本年转回    |                |                      |                      |                |
| 本年转销    |                |                      |                      |                |
| 本年核销    |                |                      |                      |                |
| 其他变动    |                |                      |                      |                |
| 年末金额    |                | 24,763,859.10        | 970,716,806.85       | 995,480,665.95 |

(六) 卖出回购金融资产款

| 项目    | 年末金额 | 年初金额             |
|-------|------|------------------|
| 债券逆回购 |      | 3,011,464,598.53 |
| 合计    |      | 3,011,464,598.53 |

(七) 应付手续费及佣金

| 项目         | 年末金额          | 年初金额          |
|------------|---------------|---------------|
| 保险业务手续费及佣金 | 96,443,521.98 | 96,733,910.31 |
| 其他         | 170,263.98    | 351,972.87    |
| 合计         | 96,613,785.96 | 97,085,883.18 |

(八) 应付分保账款

| 项目     | 年末金额           | 年初金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应付分保账款 | 113,741,280.33 | 128,169,059.18 |
| 合计     | 113,741,280.33 | 128,169,059.18 |

(九) 保险合同准备金

(1) 按类别列示

| 项目         | 本金额               |                  |                  |                  |                   |                   |
|------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|            | 年初金额              | 本年增加额            | 赔付款项             | 提前解除             | 其他                | 年末金额              |
| 寿险责任准备金    | 19,759,144,318.31 | 5,530,762,299.03 | 899,785,562.17   | 1,404,315,619.93 | -384,720,575.49   | 22,601,084,859.75 |
| 长期健康险责任准备金 | 1,294,149,336.54  | 3,245,838,613.38 | 303,892,509.42   | 61,853,193.43    | -1,433,158,657.42 | 2,741,083,589.65  |
| 未到期责任准备金   | 174,468,131.70    | 624,236,226.13   |                  | 9,115,741.00     | -629,776,675.88   | 159,811,940.95    |
| 未决赔款准备金    | 171,026,041.75    | 360,657,643.39   | 373,461,746.39   |                  |                   | 158,221,938.75    |
| 合计         | 21,398,787,828.30 | 9,761,494,781.93 | 1,577,139,817.98 | 1,475,284,554.36 | -2,447,655,908.79 | 25,660,202,329.10 |

(续)

| 项目         | 上年金额              |                  |                  |                  |                   |                   |
|------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|            | 年初金额              | 本年增加额            | 赔付款项             | 提前解除             | 其他                | 年末金额              |
| 寿险责任准备金    | 17,758,433,600.23 | 4,711,869,288.21 | 763,561,986.88   | 1,405,320,410.20 | -542,276,173.05   | 19,759,144,318.31 |
| 长期健康险责任准备金 | 773,646,413.88    | 2,676,604,647.63 | 206,375,033.68   | 39,247,305.79    | -1,910,479,385.50 | 1,294,149,336.54  |
| 未到期责任准备金   | 131,880,740.01    | 577,266,600.76   |                  | 6,184,891.63     | -528,494,317.44   | 174,468,131.70    |
| 未决赔款准备金    | 102,309,937.98    | 340,266,129.67   | 271,550,025.90   |                  |                   | 171,026,041.75    |
| 合计         | 18,766,270,692.10 | 8,306,006,666.27 | 1,241,487,046.46 | 1,450,752,607.62 | -2,981,249,875.99 | 21,398,787,828.30 |

注：保险合同准备金源于原保险合同。

(2) 本公司保险合同准备金到期期限情况

| 项目         | 年末金额             |                   | 年初金额           |                   |
|------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
|            | 1 年以下（含 1 年）     | 1 年以上             | 1 年以下（含 1 年）   | 1 年以上             |
| 寿险责任准备金    | 1,591,966,619.96 | 21,009,118,239.79 | 490,236,438.34 | 19,268,907,879.97 |
| 长期健康险责任准备金 | 115,508,766.77   | 2,625,574,822.88  | 76,595,649.63  | 1,217,553,686.91  |
| 未到期责任准备金   | 159,811,940.95   |                   | 174,468,131.70 |                   |
| 未决赔款准备金    | 158,221,938.75   |                   | 171,026,041.75 |                   |
| 合计         | 2,025,509,266.43 | 23,634,693,062.67 | 912,326,261.42 | 20,486,461,566.88 |

(3) 本公司原保险合同未决赔款准备金明细如下：

| 项目            | 年末金额           | 年初金额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 已发生已报案未决赔款准备金 | 6,849,369.61   | 10,977,804.12  |
| 已发生未报案未决赔款准备金 | 150,475,815.85 | 158,825,652.62 |
| 理赔费用准备金       | 896,753.29     | 1,222,585.01   |
| 合计            | 158,221,938.75 | 171,026,041.75 |

(4) 待释放的风险边际

| 项目          | 年末金额             | 年初金额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 年初待释放风险边际余  | 2,465,228,410.58 | 2,003,479,398.88 |
| 本年风险边际变动金额  | 407,273,696.69   | 461,749,011.70   |
| 年末待释放风险边际余额 | 2,872,502,107.27 | 2,465,228,410.58 |

(十) 一般风险准备

| 项目      | 年初金额           | 本年增加           | 本年减少 | 年末金额           |
|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 一般风险准备  | 115,186,733.23 | 159,939,929.30 |      | 275,126,662.53 |
| 信托赔偿准备金 | 349,643,699.99 |                |      | 349,643,699.99 |
| 合计      | 464,830,433.22 | 159,939,929.30 |      | 624,770,362.52 |

(十一) 利息净收入

| 项目           | 本年金额             | 上年金额           |
|--------------|------------------|----------------|
| 利息收入         | 1,688,684,440.98 | 361,592,690.75 |
| 债权投资利息收入     | 953,821,574.09   |                |
| 存放金融同业利息收入   | 347,760,084.54   | 185,477,313.65 |
| 其他债权投资利息收入   | 215,888,071.38   |                |
| 发放贷款及垫款利息收入  | 124,818,800.53   | 148,303,394.79 |
| 买入返售金融资产利息收入 | 30,808,996.23    | 10,523,541.74  |
| 拆借利息收入       | 15,288,672.77    | 15,510,001.43  |

|              |                  |                |
|--------------|------------------|----------------|
| 其他利息收入       | 298,241.44       | 1,778,439.14   |
| 利息支出         | 328,302,372.85   | 246,406,612.18 |
| 保户投资款利息支出    | 176,185,629.09   | 173,800,393.79 |
| 卖出回购金融资产利息支出 | 48,045,986.75    | 37,685,640.41  |
| 借款利息支出       | 43,496,562.31    | 17,356,104.03  |
| 应付债券利息支出     | 36,278,197.26    |                |
| 客户资金利息支出     | 23,662,715.49    | 10,781,439.47  |
| 其他利息支出       | 633,281.95       | 6,783,034.48   |
| 利息净收入        | 1,360,382,068.13 | 115,186,078.57 |

(十二) 保险业务收入与支出

| 项目           | 本年金额             | 上年金额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 已赚保费         | 8,734,821,120.58 | 7,411,448,299.42 |
| 保险业务收入       | 9,390,010,302.55 | 7,957,367,355.52 |
| 减：提取未到期责任准备金 | 86,331,971.76    | 15,818,665.63    |
| 分出保费         | 568,857,210.21   | 530,100,390.47   |
| 赔付支出净额       | 1,112,951,328.58 | 916,439,125.43   |
| 赔付支出         | 1,577,139,817.98 | 1,241,482,335.43 |
| 减：摊回赔付支出     | 464,188,489.40   | 325,043,210.00   |
| 提取保险合同准备金净额  | 4,122,400,210.69 | 2,488,412,583.65 |
| 提取保险合同准备金    | 4,276,070,691.55 | 2,589,929,744.51 |
| 减：摊回保险责任准备金  | 153,670,480.86   | 101,517,160.86   |
| 保险业务净收入      | 3,499,469,581.31 | 4,006,596,590.34 |

(十三) 手续费及佣金收入

| 项目          | 本年金额           | 上年金额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 代理业务手续费     | 143,825,382.15 | 74,434,454.31  |
| 顾问和咨询费      | 17,415,169.15  | 20,575,038.57  |
| 托管及其他受托业务佣金 | 344,989,026.08 | 439,570,841.97 |
| 其他          | 2,030,407.41   | 62,582,759.44  |
| 合计          | 508,259,984.79 | 597,163,094.29 |

(十四) 手续费及佣金支出

| 项目    | 本年金额             | 上年金额             |
|-------|------------------|------------------|
| 手续费支出 | 728,389,296.34   | 689,064,111.67   |
| 佣金支出  | 465,839,767.19   | 449,758,245.90   |
| 合计    | 1,194,229,063.53 | 1,138,822,357.57 |



## 八、合并范围的变更

### 1、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称     | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日         | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入       | 比较期间被合并方的净利润   |
|------------|--------------|----------------|-------------|----------|-------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| 中粮资本投资有限公司 | 100.00%      | 同一最终控制人        | 2019年01月01日 | 控制权转移    | 0.00              | 0.00               | 10,402,774,191.61 | 895,261,905.85 |

其他说明：

2019年1月7日，中粮资本投资完成工商变更登记手续，取得北京市工商行政管理局换发的代码91110000100026873J的企业法人营业执照。根据中原特钢股份有限公司重大资产重组之交割协议约定，置入资产中粮资本投资和置出资产特钢装备均以2018年12月31日作为交易交割日。综上，由于重大资产重组交割日与资本有限工商变更完成日均接近2019年1月1日，故本公司对于置入资产资本有限确定的合并日为2019年1月1日。

#### (2) 合并成本

单位：元

| 合并成本          | 中粮资本投资有限公司       |
|---------------|------------------|
| --非现金资产的账面价值  | 1,476,131,172.50 |
| --发行的权益性证券的面值 | 1,801,118,998.00 |

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|                        | 合并日               | 上期期末             |
|------------------------|-------------------|------------------|
| 货币资金                   | 8,202,857,274.59  | 8,090,969,975.08 |
| 固定资产                   | 83,461,953.67     | 83,461,953.67    |
| 无形资产                   | 1,648,253,876.64  | 1,648,253,876.64 |
| 交易性金融资产                | 11,468,903,103.92 | 不适用              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 不适用               | 465,946,588.33   |
| 衍生金融资产                 | 11,332,648.40     | 11,332,648.40    |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 应收账款                   | 45,935,567.29     | 45,935,567.29     |
| 应收保费                   | 363,556,142.15    | 363,556,142.15    |
| 应收分保账款                 | 133,435,282.22    | 133,435,282.22    |
| 应收分保合同准备金              | 596,423,057.71    | 596,423,057.71    |
| 其他应收款                  | 1,503,227,562.44  | 2,098,471,298.39  |
| 其中：应收利息                |                   | 594,835,040.49    |
| 买入返售金融资产               | 599,575,684.84    | 599,182,291.18    |
| 其他流动资产                 | 6,439,198,086.50  | 6,406,983,065.01  |
| 发放贷款和垫款                | 2,265,923,081.51  | 2,216,782,092.02  |
| 债权投资                   | 17,355,665,189.10 | 不适用               |
| 可供出售金融资产               | 不适用               | 14,499,463,196.29 |
| 其他债权投资                 | 4,066,490,577.44  | 不适用               |
| 持有至到期投资                | 不适用               | 5,003,458,866.98  |
| 长期股权投资                 | 3,310,886,644.30  | 3,310,886,644.30  |
| 其他权益工具投资               | 229,347,000.00    | 不适用               |
| 在建工程                   | 188,754,497.02    | 188,754,497.02    |
| 长期待摊费用                 | 27,599,766.65     | 27,599,766.65     |
| 递延所得税资产                | 282,337,301.85    | 314,628,869.98    |
| 其他非流动资产                | 1,008,564,510.93  | 13,655,995,928.94 |
| 应付款项                   | 215,741,992.82    | 215,741,992.82    |
| 短期借款                   | 219,449,913.45    | 219,050,000.00    |
| 交易性金融负债                | 118,223,594.15    | 不适用               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 不适用               | 118,223,922.75    |
| 衍生金融负债                 | 22,010,985.71     | 22,010,985.71     |
| 预收款项                   | 231,725,883.06    | 231,725,883.06    |
| 卖出回购金融资产款              | 3,011,464,598.53  | 3,008,600,000.00  |
| 应付职工薪酬                 | 321,525,893.17    | 321,525,893.17    |
| 应交税费                   | 241,293,304.92    | 241,293,304.92    |
| 其他应付款                  | 1,613,354,407.35  | 952,369,971.93    |
| 其中：应付利息                |                   | 3,643,678.65      |
| 应付手续费及佣金               | 97,085,883.18     | 97,085,883.18     |
| 应付分保账款                 | 128,169,059.18    | 128,169,059.18    |
| 其他流动负债                 | 10,558,154,200.52 | 10,558,154,200.52 |

|          |                   |                   |
|----------|-------------------|-------------------|
| 保险合同准备金  | 21,398,787,828.30 | 21,398,787,828.30 |
| 长期应付职工薪酬 | 198,947,799.00    | 198,947,799.00    |
| 递延所得税负债  |                   | 6,622,741.82      |
| 其他非流动负债  | 941,450,557.51    | 941,450,557.51    |
| 净资产      | 20,514,342,908.32 | 21,101,761,584.38 |
| 减：少数股东权益 | 4,686,480,709.44  | 4,685,811,687.96  |
| 取得的净资产   | 15,827,862,198.88 | 16,415,949,896.42 |

## 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

| 子公司名称          | 股权处置价款               | 股权处置比例      | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|----------------|----------------------|-------------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 河南中原特钢装备制造有限公司 | 1,521,701.65<br>0.24 | 100.00<br>% | 协议转让   | 2019年01月01日 | 控制权转移        | 45,570,477.44                      | 0.00%          | 0.00             | 0.00             | 0.00                   | 不适用                       | 0.00                        |

其他说明：

本公司之子公司特钢装备于2019年1月23日完成工商变更，公司于该日失去对特钢装备的控制权，但根据中原特钢股份有限公司重大资产重组之交割协议约定，置入资产资本有限和置出资产特钢装备均以2018年12月31日作为交易交割日，因此本公司根据中原特钢股份有限公司重大资产重组之交割协议，将特钢装备自2019年1月1日起不再纳入本公司合并财务报表范

围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质   | 持股比例    |                                 | 取得方式      |
|------------------|-------|-----|--------|---------|---------------------------------|-----------|
|                  |       |     |        | 直接      | 间接                              |           |
| 中粮资本投资有限公司       | 北京    | 北京  | 投资业务   | 100.00% |                                 | 同一控制下企业合并 |
| 中粮信托有限责任公司       | 北京    | 北京  | 信托业务   |         | 通过资本有限持股 76.01%                 | 同一控制下企业合并 |
| 中粮农业产业基金管理有限责任公司 | 北京    | 北京  | 基金管理   |         | 通过中粮信托持股 50.20%                 | 同一控制下企业合并 |
| 上海富悦股权投资基金管理有限公司 | 上海    | 上海  | 投资管理业务 |         | 通过中粮农业产业基金持股 57.14%             | 同一控制下企业合并 |
| 中粮期货有限公司         | 北京    | 北京  | 期货业务   |         | 通过资本有限持股 65.00%                 | 同一控制下企业合并 |
| 中粮祈德丰（北京）商贸有限公司  | 北京    | 北京  | 贸易     |         | 通过中粮期货持股 100.00%                | 同一控制下企业合并 |
| 上海祈德投资有限公司       | 上海    | 上海  | 资产管理业务 |         | 通过中粮祈德（北京）商贸有限公司持股 100.00%      | 同一控制下企业合并 |
| 中粮祈德丰投资服务有限公司    | 深圳    | 深圳  | 资产管理业务 |         | 通过中粮期货持股 100.00%                | 同一控制下企业合并 |
| 中粮期货（国际）有限公司     | 香港    | 香港  | 期货业务   |         | 通过中粮期货持股 90.00%；通过资本香港持股 10.00% | 同一控制下企业合并 |
| 中英人寿保险有限公司       | 北京    | 北京  | 保险业务   |         | 通过资本有限持股 50.00%                 | 同一控制下企业合并 |

|                |    |    |        |         |                                 |           |
|----------------|----|----|--------|---------|---------------------------------|-----------|
| 中粮资本（香港）有限公司   | 香港 | 香港 | 金融服务   |         | 通过资本有限持股 90.00%；通过中粮期货持股 10.00% | 同一控制下企业合并 |
| 中粮资产管理（国际）有限公司 | 香港 | 香港 | 资产管理业务 |         | 通过资本香港持股 100.00%                | 同一控制下企业合并 |
| 中粮资本投资管理有限公司   | 北京 | 天津 | 投资管理业务 | 100.00% |                                 | 发起设立      |

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

中英人寿的年度经营预算、经营计划、利润分配等重大经营决策事项，均需报中粮资本批准后执行，因此中英人寿作为公司子公司纳入合并范围。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称      | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额       |
|------------|----------|----------------|----------------|------------------|
| 中粮期货有限公司   | 35.00%   | 53,406,129.56  |                | 1,005,038,438.23 |
| 中英人寿保险有限公司 | 50.00%   | 428,085,310.75 | 45,399,792.95  | 3,030,754,914.67 |
| 中粮信托有限责任公司 | 23.99%   | 28,710,447.79  |                | 1,133,497,739.74 |

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额   |        |        |        |        |        | 期初余额   |        |        |        |        |        |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|       | 流动资产   | 非流动资产  | 资产合计   | 流动负债   | 非流动负债  | 负债合计   | 流动资产   | 非流动资产  | 资产合计   | 流动负债   | 非流动负债  | 负债合计   |
| 中英人寿  | 13,434 | 26,619 | 40,054 | 6,156, | 27,836 | 33,993 | 12,634 | 23,599 | 36,233 | 9,104, | 21,867 | 30,972 |
|       | ,761,2 | ,994,1 | ,755,4 | 971,34 | ,274,2 | ,245,6 | ,244,5 | ,052,3 | ,296,9 | 380,32 | ,652,2 | ,032,5 |
|       | 94.12  | 71.60  | 65.72  | 5.31   | 91.08  | 36.39  | 72.50  | 36.19  | 08.69  | 3.98   | 69.64  | 93.62  |
| 中粮信托  | 3,469, | 1,918, | 5,388, | 616,55 | 266,23 | 882,79 | 3,063, | 2,432, | 5,495, | 489,69 | 616,53 | 1,106, |
|       | 611,50 | 785,62 | 397,13 | 7,299. | 9,672. | 6,971. | 660,41 | 201,90 | 862,32 | 3,004. | 2,357. | 225,36 |
|       | 8.06   | 3.04   | 1.10   | 21     | 14     | 35     | 7.74   | 4.04   | 1.78   | 34     | 58     | 1.92   |
| 中粮期货  | 11,668 | 1,002, | 12,670 | 9,790, | 1,432, | 9,791, | 8,138, | 832,75 | 8,971, | 6,246, |        | 6,246, |
|       | ,464,9 | 207,58 | ,672,5 | 023,69 | 160.04 | 455,85 | 583,26 | 4,949. | 338,21 | 556,42 |        | 556,42 |
|       | 31.84  | 4.93   | 16.77  | 0.06   |        | 0.10   | 8.76   | 98     | 8.74   | 1.62   |        | 1.62   |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额          |                |                |                  | 上期发生额          |                |                 |                  |
|-------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|
|       | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量         | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额          | 经营活动现金流量         |
| 中英人寿  | 18,901,126.63  | 856,170,621.49 | 891,045,100.16 | 3,107,840,675.86 | 21,496,919.56  | 453,997,929.50 | 337,849,316.81  | 1,860,542,118.69 |
| 中粮信托  | 20,906.60      | 115,963,199.89 | 115,963,199.89 | 321,785,827.43   | 1,458,186.75   | 25,827,657.34  | -368,084,128.37 | 1,095,313,506.18 |
| 中粮期货  | 307,708,723.02 | 152,622,016.53 | 154,434,869.54 | 1,984,861,895.91 | 255,639,644.43 | 99,359,846.96  | 100,233,902.17  | -570,786,738.43  |

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |        | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|--------|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接     |                     |
| 龙江银行股份有限公司  | 黑龙江   | 黑龙江 | 银行   |      | 20.00% | 权益法                 |

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                | 期末余额/本期发生额          | 期初余额/上期发生额         |
|----------------|---------------------|--------------------|
|                | 龙江银行                | 龙江银行               |
| 流动资产           | 31,148,685,301.96   | 39,269,964,000.00  |
| 非流动资产          | 227,821,661,719.83  | 234,609,979,000.00 |
| 资产合计           | 258,970,347,021.79  | 273,879,943,000.00 |
| 流动负债           | 229,624,704,056.97  | 206,573,269,000.00 |
| 非流动负债          | 12,064,922,894.75   | 51,099,223,000.00  |
| 负债合计           | -241,689,626,951.72 | 257,672,492,000.00 |
| 少数股东权益         | 175,448,758.55      | 222,770,000.00     |
| 归属于母公司股东权益     | 17,105,271,311.52   | 15,984,681,000.00  |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 3,421,054,262.30    | 3,196,936,000.00   |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 3,421,054,262.30    | 3,196,936,200.00   |
| 营业收入           | 5,169,960,117.55    | 5,096,286,000.00   |

|        |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|
| 净利润    | 1,384,926,202.08 | 1,482,459,000.00 |
| 其他综合收益 | 60,687,002.76    | 583,989,000.00   |
| 综合收益总额 | 1,135,791,055.18 | 2,066,448,000.00 |

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额     |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业：           | --             | --             |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --             | --             |
| 联营企业：           | --             | --             |
| 投资账面价值合计        | 134,365,195.59 | 111,414,945.16 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --             | --             |
| --净利润           | 22,273,913.80  | 19,744,563.75  |
| --其他综合收益        | 676,336.63     | -324,203.85    |
| --综合收益总额        | 22,950,250.43  | 19,420,359.90  |

### 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

公司未纳入合并财务报表范围的结构化主体主要包括集合资产管理计划、信托计划。

截至2019年12月31日，公司管理的未纳入合并财务报表范围的集合资产管理计划168,135.50万元，信托计划15,485,464.43万元。

截至2019年12月31日，公司在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益分类为交易性金融资产，以债权投资以及应收及其他应收款项，相关账面价值及最大风险敞口如下：

| 公司在未纳入合并财务报表范围的结构化主体 | 账面价值及最大风险敞口      |
|----------------------|------------------|
| 交易性金融资产              | 9,317,202,178.15 |
| 债权投资                 | 2,557,682,161.14 |
| 应收款项                 | 919,381,160.26   |

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、买入返售金融资产、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项类投资、持有至到期投资、其他权益工具等。各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水

平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

市场风险是指因市场价格波动而引起的金融工具公允价值或未来现金流变动的风险。本公司市场风险主要包括市场利率（利率风险）和市场价格（价格风险）波动而引起的两种风险。

#### （1）价格风险

本公司面临的价格风险与价值随市价变动而改变（由利率风险和外汇风险引起的变动除外）的金融资产和负债有关，主要是分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益及以公允价值计量且其变动计入当期损益的上市股票及证券投资基金。

上述投资因投资工具的市值变动而面临价格风险，该变动可因只影响个别金融工具或其发行人的因素所致，亦可因影响市场上交易的所有金融工具的因素所致。

本公司通过分散投资，为不同证券投资设置投资上限等方法来管理价格风险。

#### （2）利率风险

利率风险是指金融工具的价值 / 未来现金流量会因市场利率变动而出现波动的风险。

浮动利率工具使本公司面临现金流利率风险，而固定利率工具使本公司面临公允价值利率风险。

本公司的利率风险政策规定其须维持一个适当的固定及浮动利率工具组合，以管理利率风险。有关政策亦规定本公司管理计息金融资产及计息金融负债的到期情况。浮动利率工具一般不到一年便会重新估价一次。固定利率工具的利率在有关金融工具初始时固定，在到期前不会改变。

### 2、信用风险

信用风险是指由于债务人或者交易对手不能履行合同义务，或者信用状况的不利变动而造成损失的风险。本公司主要面临的信用风险与存放在商业银行的存款、发放贷款及垫款、债券投资、与再保险公司的再保险安排、保户质押贷款、非标债权等有关。本公司通过使用多项控制措施，对信用风险进行识别、计量、监督及报告。

新金融工具会计准则下，在考虑金融工具所处的减值阶段时，本公司会评估资产初始确认时的信用风险，也评估在每个资产存续的报告期间是否会有信用风险的显著增加。在评估信用风险是否显著增加时本公司考虑以下指标：

- 内部信用评级；
- 外部信用评级；
- 资产逾期情况；
- 实际发生的或者预期的营业状况、财务状况和经济环境中的重大不利变化预期导致借款人按期偿还到期债务的能力产生重大变化；
- 借款人的经营成果实际发生或者预期发生重大变化；
- 借款人的其他金融资产信贷风险显著增加；
- 借款人预期表现或者行为发生重大变化，包括集团内借款人付款情况的变化和经营成果的变化；

同时，本公司按照准则要求，在对金融资产计提减值准备时，考虑前瞻性宏观经济对预期信用损失的影响。

于2019年12月31日，本公司承担信用风险的金融资产账面价值：

单位：元

| 项目      | 年末金额              |
|---------|-------------------|
| 货币资金    | 9,162,810,225.51  |
| 交易性金融资产 | 11,814,130,506.89 |
| 应收账款    | 64,266,034.19     |



|          |                   |
|----------|-------------------|
| 买入返售金融资产 | 236,033,888.31    |
| 应收保费     | 404,058,450.37    |
| 应收分保账款   | 153,205,303.50    |
| 其他应收款    | 1,345,816,430.11  |
| 其他流动资产   | 8,491,029,909.30  |
| 发放贷款及垫款  | 1,633,673,738.01  |
| 债权投资     | 17,900,101,519.21 |
| 其他债权投资   | 5,512,552,593.70  |
| 其他非流动资产  | 718,683,961.33    |
| 信用风险敞口合计 | 57,436,509,854.30 |

信用风险是指金融交易的一方或某金融工具的发行机构因不能履行义务而使另外一方遭受损失的可能性。从投资资产看，本公司投资组合中的大部分投资品种都是国债、政府机构债券、国有商业银行及大型企业集团担保的企业债券、存放在国有或全国性商业银行的存款、发放贷款及垫款、信托计划、银行理财产品、项目资产支出计划、资产管理计划以及债权计划投资。本公司通过使用多项控制措施，包括运用信用控制政策，对潜在投资进行信用分析及对债务人设定整体额度来控制信用风险。

#### 信用风险敞口

在不考虑担保或其他信用增级方法的影响下，本公司非以公允价值计量的金融资产的账面价值反映其最大信用风险敞口；以公允价值计量的金融资产的账面价值反映其当前风险敞口但并非最大风险敞口，最大风险敞口将随其未来公允价值的变化而改变。

#### 担保及其他信用增强安排

本公司的大部分的债权计划、资产管理计划和信托计划均有第三方提供担保、质押或以中央财政预算内收入作为还款来源。本公司持有的买入返售金融资产以对手方持有的债权型投资作为质押。当对手方违约时，本公司有权获得该质押物。根据本公司与保单持有人签订的保户质押贷款合同和保单合同的条款和条件，保户质押贷款以其相应保单的现金价值作为质押。

## 2. 流动性风险

流动性风险是指本公司无法筹集足够资金或不能及时以合理的价格将资产变现以偿还到期债务的风险。

本公司部分保单允许退保、减保或以其他方式提前终止保单，使本公司面临潜在的流动性风险。本公司通过匹配投资资产的期限与对应保险责任的期限来控制流动性风险及确保本公司能够履行付款责任，及时为本公司的借贷和投资业务提供资金。

本公司的信托及期货业务有潜在的流动性风险。本公司综合运用多种监管手段，建立健全流动性风险管理体系，有效识别、计量、监测和控制流动性风险，维持充足的流动性水平以满足各种资金需求和应对不利的市场状况。为有效监控管理流动性风险，本公司重视资金来源和运用的多样化，始终保持着较高比例的流动性资产。本公司按日监控资金来源与资金运用情况、存贷款规模、以及快速资金比例。同时，在运用多种流动性风险管理标准指标时，采用将预测结果与压力测试相结合的方式，对未来流动性风险水平进行预估，并针对特定情况提出相应解决方案。本公司通过优化资产负债结构等方法来控制流动性风险。

下表列示了于2019年12月31日本公司金融负债及保险合同负债的相关剩余合同到期日（未经折现的合同现金流量及预期现金流量）分析。其到期日根据合同剩余期限确定，通知即付的负债归类为即期。

单位：万元

| 项目       | 即期           | 1个月以内     | 1-3个月以内   | 3-12个月    | 1-5年      | 5年以上       | 不定期       | 合计           |
|----------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|--------------|
| 短期借款     | -            | -         | -         | -         | -         | -          | 26,788.54 | 26,788.54    |
| 交易性金融负债  | -            | -         | -         | -         | 4,074.42  | -          | 5,669.26  | 9,743.68     |
| 衍生金融负债   | -            | 871.60    | 731.92    | -         | -         | -          | -         | 1,603.52     |
| 应付账款     | 25,188.05    | -         | -         | -         | -         | -          | -         | 25,188.05    |
| 其他应付款    | 114,788.73   | 17,567.61 | 486.75    | 33,486.75 | -         | -          | -         | 166,329.84   |
| 应付手续费及佣金 | -            | -         | 9,644.35  | -         | -         | -          | -         | 9,644.35     |
| 应付分保账款   | -            | -         | 11,374.13 | -         | -         | -          | -         | 11,374.13    |
| 其他流动负债   | 1,402,151.72 | -         | -         | -         | -         | -          | -         | 1,402,151.72 |
| 应付债券     | -            | -         | -         | 7,860.00  | 31,440.00 | 196,800.00 | -         | 236,100.00   |
| 金融负债合计   | 1,542,128.50 | 18,439.21 | 22,237.15 | 41,346.75 | 35,514.42 | 196,800.00 | 32,457.80 | 1,888,940.86 |

(二) 资本管理

本公司的资本需求主要基于本公司的规模、开展金融业务的种类以及运作的行业和地理位置。本公司资本管理的主要目的是确保本公司符合外部要求的资本需求和确保本公司维持健康的资本比率以达到支持本公司的业务和股东利益最大化。本公司定期检查报告的资本水平与所需求的资本水平之间是否有任何不足，以此来管理资本需求。在经济条件和本公司经营活动的风险特征发生变化时，本公司会对当前的资本水平做出调整。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值           |                  |                  |                   |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                          | 第一层次公允价值计量       | 第二层次公允价值计量       | 第三层次公允价值计量       | 合计                |
| 一、持续的公允价值计量              | --               | --               | --               | --                |
| (一) 交易性金融资产              | 3,928,942,015.74 | 2,024,955,804.87 | 7,365,761,869.95 | 13,319,659,690.56 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 3,928,942,015.74 | 2,024,955,804.87 | 7,365,761,869.95 | 13,319,659,690.56 |
| (1) 债务工具投资               | 3,290,616,603.09 | 2,022,095,288.09 | 6,501,418,615.71 | 11,814,130,506.89 |
| (2) 权益工具投资               | 638,325,412.65   | 2,860,516.78     | 864,343,254.24   | 1,505,529,183.67  |
| (二) 其他债权投资               | 3,003,411,838.35 | 2,509,140,755.35 | -                | 5,512,552,593.70  |
| (三) 其他权益工具投资             | -                | 1,149,663,900.00 | -                | 1,149,663,900.00  |

|                |                  |                  |                  |                   |
|----------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| ( ) 衍生金融资产     | 12,261,159.88    | 1,799,793.78     |                  | 14,060,953.66     |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 6,944,615,013.97 | 5,685,560,254.00 | 7,365,761,869.95 | 19,995,937,137.92 |
| (六) 交易性金融负债    |                  | 97,436,828.47    |                  | 97,436,828.47     |
| 衍生金融负债         | 11,045,108.14    | 4,990,064.78     |                  | 16,035,172.92     |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 11,045,108.14    | 102,426,893.25   |                  | 113,472,001.39    |
| 二、非持续的公允价值计量   | --               | --               | --               | --                |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司的金融资产主要包括：货币资金、应收保证金、衍生金融资产、应收利息、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、买入返售金融资产、保户质押贷款、定期存款、可供出售金融资产、持有至到期投资、发放贷款及垫款、应收款项类投资及存出资本保证金等。

本公司的金融负债主要包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、短期借款、应付保证金、衍生金融负债、卖出回购金融资产款、保户储金及投资款、应付债券和应付利息等。

经本公司管理层评估，除持有至到期投资、应收款项类投资及应付债券的投资外，其他金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相若。

公允价值计量结果所属的层级，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层级决定：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层级：除第一层级输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。可观察的输入值，包括同类资产在活跃市场的报价，相同或同类资产在非活跃市场的报价或其他市场输入值，通常用来计量归属于第二层级的证券的公允价值。该层级包括从估值服务商获取公允价值的债券。从估值服务商获取的公允价值由管理层进行验证。验证程序包括对使用的估值模型、估值结果的复核以及在报告期末对从估值服务商获取的价格进行重新计算。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层级：相关资产或负债的不可观察输入值。在某些情况下，本公司可能未能从独立第三方估值服务提供商获取估值信息，在此情况下，本公司可能使用内部制定的估值方法对资产进行估值，这种估值方法被分类为第三层级。对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为：债权类为现金流量折现模型；股权类为市场法模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。第三层级的公允价值以本公司的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型和市场法模型。本公司还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易。如有必要，将根据流动性、违约风险以及市场、经济或公司特定情况的变化对评估模型作出调整。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

截至2019年度，公允价值计量的资产和负债在第一层级和第二层级之间没有发生过转换，与第三层级也没有发生过转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称    | 注册地 | 业务性质      | 注册资本            | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------|-----|-----------|-----------------|--------------|---------------|
| 中粮集团有限公司 | 北京市 | 粮油食品加工及贸易 | 1,191,992.90 万元 | 62.78%       | 62.78%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2（1）重要的合营企业和联营企业。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称      | 与本企业关系 |
|----------------|--------|
| 龙江银行股份有限公司     | 联营企业   |
| 中英益利资产管理股份有限公司 | 联营企业   |
| 深圳风林保险代理有限公司   | 联营企业   |

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本企业关系     |
|--------------|-----------------|
| 中粮集团有限公司下属单位 | 受同一最终控制方控制的其他企业 |

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| 本富优化产业投资基金管理（广州）有限公司     | 本公司母公司的联营企业  |
| 弘毅弘量（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 对本公司有重大影响的股东 |
| 广东温氏投资有限公司               | 对本公司有重大影响的股东 |

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额         |
|----------------|--------|---------------|---------|----------|---------------|
| 中粮集团有限公司及其下属单位 | 采购商品   | 18,252,749.58 |         | 否        | 1,558,075.53  |
| 中英益利资产管理股份有限公司 | 资产管理费  | 34,809,383.29 |         | 否        | 22,950,554.94 |
| 中粮集团有限公司及其下属单位 | 代建服务费  | 12,977,622.64 |         | 否        | 5,708,000.00  |
| 中粮集团有限公司及其下属单位 | 利息支出   | 2,075,396.12  |         | 否        | 327,000.00    |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|--------|----------------|---------------|
| 中粮集团有限公司及其下属单位 | 出售商品   | 109,382,938.83 | 4,657,264.96  |
| 中粮集团有限公司及其下属单位 | 销售保险   | 43,652,923.19  | 52,646,841.20 |
| 中粮集团有限公司及其下属单位 | 收到利息   | 24,830,243.86  | 72,334,995.00 |
| 中粮集团有限公司及其下属单位 | 收取手续费  | 15,099,307.31  | 8,335,129.74  |
| 中英益利资产管理股份有限公司 | 销售保险   | 147,030.82     | 156,186.64    |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

|                |      |           |            |
|----------------|------|-----------|------------|
| 中粮集团有限公司及其下属单位 | 固定资产 | 29,131.58 | 405,630.31 |
|----------------|------|-----------|------------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称          | 租赁资产种类      | 本期确认的租赁费      | 上期确认的租赁费      |
|----------------|-------------|---------------|---------------|
| 中粮集团有限公司及其下属单位 | 租赁费、物业费及水电费 | 32,736,862.61 | 26,792,068.17 |

### (3) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方            | 拆借金额          | 起始日         | 到期日         | 说明 |
|----------------|---------------|-------------|-------------|----|
| 拆入             |               |             |             |    |
| 中粮集团有限公司及其下属单位 | 51,000,000.00 | 2019年04月25日 | 2019年04月25日 |    |
| 拆出             |               |             |             |    |

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 4,515,414.04 | 3,375,495.10 |

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方                  | 期末余额          |          | 期初余额         |      |
|-------|----------------------|---------------|----------|--------------|------|
|       |                      | 账面余额          | 坏账准备     | 账面余额         | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 中粮集团有限公司及其下属单位       | 30,820,478.07 | 5,314.17 | 3,928,827.08 |      |
| 其他应收款 | 本富优化产业投资基金管理（广州）有限公司 |               |          | 6,583,379.13 |      |

### (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称   | 关联方                      | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------|--------------------------|------------------|------------------|
| 其他应付账款 | 中英益利资产管理股份有限公司           | 23,672,695.47    | 2,720,261.49     |
| 其他应付款  | 中粮集团有限公司及其下属单位           | 431,407,105.51   | 431,330,378.74   |
| 其他应付款  | 弘毅弘量（深圳）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 61,504,802.78    | 61,504,802.78    |
| 其他应付款  | 广东温氏投资有限公司               | 34,168,965.85    | 34,168,965.85    |
| 预收款项   | 中粮集团有限公司及其下属单位           | 1,220,655.84     | 615,293.05       |
| 其他流动负债 | 中粮集团有限公司及其下属单位           | 4,237,635,305.83 | 1,260,372,356.81 |

### (3) 关联方存款

| 企业名称           | 年末金额             | 年初金额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 中粮集团有限公司及其下属单位 | 1,494,862,859.89 | 1,298,905,250.83 |

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1.资本性支出承诺事项

| 项目   | 年末金额           |
|------|----------------|
| 资本承诺 | 579,690,646.19 |

#### 2.不可撤销的经营租赁承诺

本公司签订的不可撤销经营租赁合同于下列会计期间需支付的最低租赁付款额如下：

| 剩余租赁期         | 最低租赁付款额        |
|---------------|----------------|
| 1年以内（含1年）     | 180,450,506.18 |
| 1年以上2年以内（含2年） | 132,180,966.98 |
| 2年以上3年以内（含3年） | 55,510,124.24  |
| 3年以上          | 15,050,728.09  |
| 合计            | 383,192,325.49 |

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1.北京信诚达融资产管理有限公司信托纠纷案

本公司之下属公司中粮信托因单一资金信托合同纠纷，被北京信诚达融资产管理有限公司（以下简称信诚达公司）提起诉讼，该案件涉案金额11,805万元。

北京市第二中级人民法院于2018年7月10日作出一审判决，判定双方于2015年10月14日签订的单一资金信托合同于2017年5月2日终止履行，中粮信托向信诚达公司赔偿经济损失4万元，中粮信托按照涉案单一资金信托合同的要求，向信诚达公司原状分配涉案信托财产。随后，信诚达公司不服一审判决上诉至北京市高级人民法院。北京市高级人民法院于2019年12月20日下发（2018）京民终508号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。截止财务报表批准报出日，判决正在执行中。

#### 2.华远商业保理有限公司合同纠纷案

本公司之下属公司中粮信托因合同纠纷，被华远商业保理有限公司提起诉讼，该案涉案金额623万元。2019年4月26日，北京市朝阳区人民法院（2019）京0105民初18220号民事判决书判决：中粮信托于判决生效之日起七日内给付原告华远商业保理有限公司服务费623万元。中粮信托不服一审判决，向北京市第三中级人民法院提起上诉。2019年8月28日，北京市第三中级人民法院（2019）京03民终10143号民事判决书，判决驳回上诉，维持原判。2019年11月8日，公司向北京高院提交再审申请材料，高院已受理公司再审申请但尚未开庭。截止财务报表批准报出日，尚未开庭。

3.本公司之下属公司中英人寿在开展业务时，会涉及各种估计、或有事项及法律诉讼，包括在诉讼中作为原告与被告及在仲裁中作为申请人与被申请人。上述纠纷所产生的不利影响主要为保单。本公司已对可能发生的损失计提准备，包括当管理层参考律师意见并能对上述诉讼结果做出合理估计后，对保单等索赔计提的准备。对于无法合理预计结果及管理层认为败诉可能性较小的稽查，未决诉讼或可能的违约，不计提相关准备。对于上述未决诉讼，管理层认为最终裁定结果产生的义务将不会对本公司的财务状况和经营成果造成重大负面影响。

4.截至2019年12月31日，除上述事项外，本公司无其他重大需说明的或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 64,514,956.10 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 64,514,956.10 |

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

出于管理目的，本公司根据产品和服务划分成业务单元，本公司有如下4个报告分部：

- ①保险分部主要指中英人寿经营的保险业务；
- ②信托分部主要指中粮信托经营的信托业务；
- ③期货分部主要指中粮期货经营的期货业务；
- ④其他分部主要指本公司、资本有限以及中粮资本（香港）经营的控股及投资业务。



管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目    | 保险分部              | 信托分部             | 期货分部              | 其他分部              | 分部间抵销             | 合计                |
|-------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 营业总收入 | 10,033,795,105.54 | 446,724,385.06   | 695,350,513.25    | 84,237,393.74     | -1,711,094.99     | 11,258,396,302.60 |
| 营业总成本 | 10,019,724,153.81 | 189,876,891.11   | 601,946,821.86    | 44,901,856.82     | 3,987,703.44      | 10,860,437,427.04 |
| 净利润   | 856,170,621.49    | 115,963,199.89   | 152,622,016.53    | 34,985,549.84     | 2,641,110.96      | 1,162,382,498.71  |
| 资产总额  | 40,054,755,465.72 | 5,388,397,131.10 | 12,670,672,516.77 | 15,428,615,663.03 | -6,364,175,069.31 | 67,178,265,707.31 |
| 负债总额  | 33,993,245,636.39 | 882,796,971.35   | 9,791,455,850.10  | 1,011,450,659.18  | -4,367,265.50     | 45,674,581,851.52 |

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额              |      |                   | 期初余额             |      |                  |
|--------|-------------------|------|-------------------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额              | 减值准备 | 账面价值              | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资 | 15,751,700,949.00 | 0.00 | 15,751,700,949.00 | 1,538,171,635.58 |      | 1,538,171,635.58 |
| 合计     | 15,751,700,949.00 | 0.00 | 15,751,700,949.00 | 1,538,171,635.58 |      | 1,538,171,635.58 |

### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额<br>(账面价值)   | 本期增减变动 |      |        |                   | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|--------|------|--------|-------------------|------------|----------|
|                |                  | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他                |            |          |
| 河南中原特钢装备制造有限公司 | 1,538,171,635.58 |        |      |        | -1,538,171,635.58 |            | 0.00     |

|            |                  |  |  |  |                   |                   |      |
|------------|------------------|--|--|--|-------------------|-------------------|------|
| 中粮资本投资有限公司 |                  |  |  |  | 15,751,700,949.00 | 15,751,700,949.00 | 0.00 |
| 合计         | 1,538,171,635.58 |  |  |  | 14,213,529,313.42 | 15,751,700,949.00 | 0.00 |

## 2、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额 |    | 上期发生额          |                |
|------|-------|----|----------------|----------------|
|      | 收入    | 成本 | 收入             | 成本             |
| 主营业务 |       |    | 685,345,060.59 | 659,806,365.53 |
| 其他业务 | 98.04 |    | 33,063,513.51  | 32,167,555.04  |
| 合计   | 98.04 |    | 718,408,574.10 | 691,973,920.57 |

是否已执行新收入准则

是  否

## 3、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益     | 344,000,000.00 |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益     |                | 608,551.80    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    |                | -621,763.03   |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 |                | 580,629.21    |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益  |                | 34,280,542.86 |
| 合计                 | 344,000,000.00 | 34,847,960.84 |

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | -1,354,473.59 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,194,187.89  |    |

|                                      |                |    |
|--------------------------------------|----------------|----|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                | -49,657,900.00 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回             | 68,259.00      |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | 128,983,571.54 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | -4,124,830.24  |    |
| 减：所得税影响额                             | -13,401,391.68 |    |
| 少数股东权益影响额                            | 45,354,311.10  |    |
| 合计                                   | 43,155,895.18  | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√ 适用 □ 不适用

| 项目             | 涉及金额（元）          | 原因        |
|----------------|------------------|-----------|
| 金融工具及股权投资的投资收益 | 1,455,111,221.20 | 公司正常经营业务。 |
| 金融工具公允价值变动损益   | 312,853,112.34   | 公司正常经营业务。 |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.08%      | 0.2831      | 0.2831      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.11%      | 0.2827      | 0.2827      |

## 第十三节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件均完整备置于公司董事会办公室。